



Nr. 18868 / 29.06.2021

## RAPORT

privind activitatea întreprinderilor publice aflate sub autoritatea Municipiului Brăila,  
conform prevederilor art.58 din O.U.G. nr.109/2011, pentru anul 2020

Municipiul Brăila îndeplinește funcția de autoritate publică tutelară în conformitate cu prevederile O.U.G. nr.109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, pentru următoarele întreprinderi publice:

- R.A. Administrația Zonei Libere Brăila
- S.C. Administrația Piețelor și Târgurilor S.A. Brăila
- S.C. Braicar S.A. Brăila
- S.C. Compania de Utilități Publice Dunărea S.A. Brăila
- S.C. Eco S.A. Brăila

### I. R.A. ADMINISTRAȚIA ZONEI LIBERE BRĂILA

Regia Autonomă Administrația Zonei Libere Brăila, persoană juridică română are sediul social în Municipiul Brăila, strada Anghel Saligny, nr.24, număr de înregistrare la Registrul Comerțului J09/1300/1994, cod unic de înregistrare 6088916.

Înființată prin H.G. nr.330/1994, Administrația Zonei Libere Brăila are statut de regie autonomă și funcționează pe bază de gestiune economică și autonomie financiară, respectând prevederile Legii nr.84/1992 privind regimul zonelor libere în România, cu modificările și completările ulterioare.

R.A. Administrația Zonei Libere Brăila administrează o suprafață de 110,40 ha, situată în intravilanul Municipiului Brăila, compusă dintr-un număr de 4 perimetre, amplasate atât în zona centrală a orașului, cât și în zonele industriale.

## *1. Politica de acționariat*

Prin H.G. nr.1222/2003 s-a aprobat trecerea R.A. Administrația Zonei Libere Brăila sub autoritatea Consiliului Local al Municipiului Brăila.

În anul 2020, Consiliul de Administrație al R.A. Administrația Zonei Libere Brăila a avut următoarea structură:

1. În perioada 01.01.2020 – 20.07.2020:
  - Iacomi Eugen Daniel – administrator neexecutiv – președinte
  - Sloată Nicolae – administrator neexecutiv (angajat în cadrul R.A. Administrația Zonei Libere Brăila)
  - Adam Mariana – administrator neexecutiv
  - Rădulescu Neagu Adrian – administrator provizoriu, neexecutiv
  - 1 post vacant
  
2. În perioada 27.06.2020 – 31.12.2020:
  - Iacomi Eugen Daniel – administrator neexecutiv – președinte
  - Sloată Nicolae – administrator neexecutiv (angajat în cadrul R.A. Administrația Zonei Libere Brăila)
  - Adam Mariana – administrator neexecutiv
  - Seciu Ciprian Mircea – administrator neexecutiv
  - Beliciu Iulian – administrator neexecutiv

Conducerea executivă a R.A. Administrația Zonei Libere Brăila în anul 2020 a avut următoarea structură:

1. În perioada 01.01.2020 – 24.07.2020:
  - Director General – Duma Ionel
  - Director Economic – Gheorghe Dumitra
  
2. În perioada 25.07.2020 – 31.12.2020:
  - Director General – Duma Ionel
  - Director Economic – vacant

În anul 2019, ca urmare a încetării contractului de mandat al domnului Mircea Florin din funcția de membru al Consiliului de Administrație al R.A. Administrația Zonei Libere Brăila – conform H.C.L.M. nr.393/22.07.2019, și a faptului că domnul Rădulescu Neagu Adrian a fost desemnat administrator provizoriu în cadrul Consiliului de Administrație până la data de 18.12.2019 – conform H.C.L.M. nr.276/29.05.2019, Consiliul Local al Municipiului Brăila, în calitate de autoritate publică tutelară, prin H.C.L.M. nr.648/31.10.2019 a declanșat procedura de selecție pentru desemnarea a 2 membrii titulari în cadrul Consiliului de Administrație al R.A. Administrația Zonei Libere Brăila – mandatul 2018-2022.

La finalul acestei proceduri de selecție, nu a fost admis niciun candidat.

Consiliul Local al Municipiului Brăila a emis Hotărârea nr.178/31.03.2020 privind reluarea procedurii pentru selecția membrilor Consiliului de Administrație al Regiei Autonome Administrația Zonei Libere Brăila, mandatul 2018-2022, pentru 2 posturi vacante, aprobată prin H.C.L.M. nr.648/31.10.2019.

Procedura de selecție s-a finalizat prin desemnarea domnilor Seciu Ciprian Mircea și Beliciu Iulian ca membri titulari ai Consiliului de Administrație al Regiei Autonome Administrația Zonei Libere Brăila, mandatul 2018-2022, în baza H.C.L.M. nr.358/20.07.2020.

Obiectivele pe termen mediu și lung, în concordanță cu strategia guvernamentală în domeniul în care activează R.A. Administrația Zonei Libere Brăila, sunt:

- Creșterea veniturilor proprii a regiei prin diversificarea ofertei de servicii;
- Stimularea afacerilor în perimetrele zonei libere;
- Dezvoltarea infrastructurii și eficientizarea cheltuielilor de capital;
- Promovarea continuă a activităților desfășurate și identificarea de noi clienți pe perioade mari de timp;
- Reducerea creanțelor restante.

Din aceste obiective, au derivat criteriile de performanță specifice și cuantificabile asumate, respectiv:

- Creșterea veniturilor;
- Reducerea cheltuielilor;
- Creșterea profitului;
- Creșterea productivității muncii;
- Reducerea duratei de încasare a creanțelor;
- Lipsa arieratelor.

## ***2. Modificări strategice în funcționarea R.A. Administrația Zonei Libere Brăila***

În anul 2020 nu au existat modificări strategice în funcționarea R.A. Administrația Zonei Libere Brăila.

## ***3. Evoluția performanței financiare și nefinanciare a R.A. Administrația Zonei Libere Brăila***

Indicatorii financiari și nefinanciari ai anului 2020 au fost întocmiți conform Bugetului de Venituri și Cheltuieli al R.A. Administrația Zonei Libere Brăila, aprobat prin H.C.L.M. nr.72/20.02.2020.

Bugetul de Venituri și Cheltuieli astfel aprobat, a fost supus rectificării prin H.C.L.M nr. 385/31.08.2020 și prin H.C.L.M nr. 632/26.11.2020.

Conform datelor transmise de R.A. Administrația Zonei Libere Brăila, rezultă:

### **3.1 Analiza realizării veniturilor**

În structură, veniturile realizate se prezintă astfel:

Nr.Crt.	Indicator	Suma (LEI)
1	Venituri totale, din care:	4.841.309,00
2	Venituri din exploatare	4.762.637,00
3	Venituri financiare	78.672,00
4	Venituri extraordinare	0

Veniturile din exploatare în sumă de 4.762.637,00 lei se compun din:

Nr.Crt.	Indicator	Suma (LEI)
1	Venituri din exploatare	4.762.637,00
1.1.	Venituri din producția vândută, din care:	4.691.931,00
1.1.1.	Venituri din servicii prestate	1.284.455,00
1.1.2.	Venituri din redevențe și chirii	3.123.087,00
1.1.3	Alte venituri din producția vândută	284.389,00
1.2.	Alte venituri de exploatare	70.706,00

Veniturile financiare în sumă de 78.672,00 lei, au următoarea structură:

Nr.Crt.	Indicator	Suma (LEI)
1	Venituri financiare, din care:	78.672,00
1.1.	Venituri din diferențe favorabile de curs valutar	22.991,00
1.2.	Venituri din dobânzi bancare	55.293,00

Veniturile totale înregistrate în anul 2020 au fost de 5.052.470,00 lei. Din acestea 4.841.309,00 lei reprezintă venituri raportate ca realizare prin execuția BVC pe anul 2020, diferența de 221.161,00 lei reprezintă venituri din stingerea provizioanelor, cu rol de ajustare a cheltuielilor privind activele circulante. În această situație gradul de realizare a veniturilor aprobate prin BVC pentru anul 2020 este de 104,83%.

### 3.2 Analiza încadrării în cheltuielile programate

Din analiza cheltuielilor totale realizate se constată că s-au efectuat cheltuieli în procent de 92,97% din cele programate și aprobate prin BVC.

În anul 2020, R.A. Administrația Zonei Libere Brăila a realizat cheltuieli totale în sumă de 3.938.859,00 lei.

În structură, cheltuielile realizate se prezintă astfel:

Nr.Crt	Indicator	Suma (LEI)
1	Cheltuieli totale, din care:	3.938.859,00
1.1.	Cheltuieli de exploatare	3.918.145,00
1.2.	Cheltuieli financiare	20.714,00

Cheltuielile de exploatare în sumă de 3.918.145,00 lei reprezintă în structură următoarele cheltuieli:

Nr.Crt	Indicator	Suma (LEI)
1.	Cheltuieli de exploatare	3.918.145,00
1.1	Cheltuieli cu bunuri și servicii, din care:	553.110,00
	Cheltuieli privind stocurile	212.191,00
	Cheltuieli privind serviciile executate de terți	97.721,00
	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți	243.198,00
1.2	Cheltuieli cu impozite taxe și vărsăminte asimilate	433.518,00
1.3	Cheltuieli de personal	2.610.735,00
1.4	Alte cheltuieli de exploatare	320.782,00

Cheltuielile financiare în sumă de 20.714,00 lei reprezintă diferențe nefavorabile de curs valutar, rezultate atât din schimbul valutar al valutilor încasate, cât și din actualizarea lunară a creanțelor și datoriilor în valută, conform prevederilor Ordinului nr. 1.802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

Regia s-a încadrat în limitele aprobate, pe toate capitolele din BVC stabilit prin macheta aprobată prin Ordinul nr. 3818 din 30 decembrie 2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia.

### 3.3 Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale

Pentru anul 2020, R.A. Administrația Zonei Libere Brăila a avut ca sarcină realizarea veniturilor programate **cu un efort de 917 lei cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale**, indicator care a fost realizat, regia înregistrând **un nivel de 814 lei cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale**, lucru ce se concretizează într-o economie de 103 lei la 1000 lei venituri totale.

### 3.4 Profitul brut

Profitul brut realizat în sumă de 902.450,00 lei a depășit cu 520.830,00 lei nivelul planificat de 381.620,00 lei. Depășirea profitului brut este rezultatul economiilor realizate la cheltuielile totale și a depășirii veniturilor totale aprobate prin buget.

### 3.5 Nivelul total al creanțelor

Creanțele totale înregistrate în patrimoniu la sfârșitul anului 2020, au un volum brut de 530.124,00 lei, asupra cărora s-a intervenit în sensul ajustării cu suma de 74.038,00 lei prin

constituirea de provizioane pentru clienții incerti, rezultând astfel creanțe nete în sumă de 456.086,00 lei.

Din totalul creanțelor înregistrate suma de 99.242,40 lei, reprezintă creanțe restante față de termenele scadente deținute la clienți incerti, pentru care sunt întreprinse acțiuni pe rolul instanțelor de judecată.

### 3.6 Câștigul mediu lunar pe salariat

Structura cheltuielilor de personal, care au stat la baza determinării câștigului mediu brut lunar pe salariat, se prezintă astfel:

INDICATORI		AN 2020		
		PLAN	REALIZAT	%
C. Cheltuieli cu personalul, din care:		2.835.455,00	2.610.735,00	92,07
C0	Cheltuieli de natură salarială	2.440.492,00	2.232.237,00	91,47
C1	Cheltuieli cu salariile, din care:	2.150.664,00	2.003.406,00	93,15
	a) salarii de bază	1.521.256,00	1.406.919,00	92,48
	b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	591.833,00	559.865,00	94,60
	c) alte bonificații (conform CCM)	37.575,00	36.622,00	97,46
C2	Bonusuri, din care:	289.828,00	228.831,00	78,95
	a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	107.449,00	51.402,00	47,84
	tichete cadou;			
	b) tichete de masă;	138.000,00	133.050,00	96,41
	c) tichete de vacanță;			
	d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	44.379,00	44.379,00	100,00
	e) alte cheltuieli conform CCM.			
C3	Alte cheltuieli cu personalul:			
C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete, din care:	338.289,00	326.218,00	96,43
	a) pentru directori/directorat, din care:	163.001,00	150.930,00	92,59
	-componenta fixă	145.001,00	132.930,00	91,68
	-componenta variabilă	18.000,00	18.000,00	100,00
	b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	124.888,00	124.888,00	100,00
	-componenta fixă	95.316,00	95.316,00	100,00

	-componenta variabilă	29.572,00	29.572,00	100,00
	c) pentru AGA și cenzori			
	d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	50.400,00	50.400,00	100,00
C5	Cheltuieli cu contribuția asiguratorie pentru muncă	56.675,00	52.280,00	92,25
	Nr. de personal prognozat la finele anului	42,00	38,00	90,48
	Nr. mediu de salariați	40,00	38,00	95,00
	Câștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (lei/persoană)	4.481,00	4.393,00	98,03
	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială exclusiv participarea la profit și cheltuielile sociale	4.768,00	4.685,00	98,26

În anul 2020, numărul mediu total al personalului a fost de 38 persoane, angajate cu contract individual de muncă pe perioadă nedeterminată.

### 3.7 Productivitatea muncii pe număr mediu de personal

Productivitatea muncii realizată pe total personal mediu, în prețuri curente, a fost de 113.523,00 lei față de un nivel de 125.333,00 lei prevăzut și aprobat în BVC pe anul 2020, iar ca grad de realizare reprezintă un procent de 110,40 % .

### 3.8 Arierate

Pentru anul 2020, R.A. Administrația Zonei Libere Brăila nu a înregistrat și nu a avut plăți (datorii) restante.

### 3.9 Inventarierea patrimoniului

Inventarierea faptică a patrimoniului s-a efectuat, în baza Deciziilor nr. 3578 – 3580/01.09.2020, emise de directorul general al regiei, în conformitate cu prevederile Legii contabilității nr. 82/1991 modificată și completată, ale Ordinului nr. 2861/2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de activ, capitalurilor și datoriilor și a Ordinului nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu directivele europene.

În aceste condiții inventarierea faptică și evaluarea elementelor inventariate au fost efectuate conform prevederilor Ordinului nr. 2861/2009 prin completarea listelor de inventariere, confruntarea „cantităților existente în gestiuni cu cele evidențiate în fișele de magazie pentru bunurile materiale și confirmarea soldurilor clienților pe bază de extrase semnate de agenții economici care înregistrează datorii față de regie la data de 30.09.2020.

Valorificarea pozițiilor din listele de inventariere, în sensul confruntării evidențelor cantitativ valorice din contabilitate cu valorile evaluate pentru fiecare bun din listele de inventariere s-a efectuat până la data depunerii bilanțului contabil.

Având în vedere că inventarierea a avut loc pe parcursul anului, datele rezultate din operațiunea de inventariere efectuată la 30.09.2020 au fost actualizate cu intrările și ieșirile din

perioada cuprinsă între data inventarierii, respectiv 30.09.2020 și data încheierii exercițiului financiar (31.12.2020), datele actualizate fiind apoi cuprinse în Registrul - inventar. Operațiunea de actualizare a datelor rezultate din inventariere s-a efectuat astfel încât la sfârșitul exercițiului financiar a fost reflectată situația reală a elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii.

### 3.10 Realizarea programului de investiții

Pentru anul 2020, R.A. Administrația Zonei Libere Brăila a planificat un volum de cheltuieli pentru investiții de 1.038 mii lei.

Aceste cheltuieli erau acoperite din punct de vedere al surselor de finanțare din suma de 3.040 mii lei, provenind din:

- amortizare în sumă de 352 mii lei;
- repartizarea profitului în sumă de 150 mii lei;
- surse de investiții rămase neconsumate din anii precedenți 2.538 mii lei;

În anul 2020 s-au efectuat cheltuieli de investiții în suma de 261 mii lei, ceea ce reprezintă o realizare a valorii prevăzute de 25,14%. Cheltuielile de investiții au fost acoperite din surse proprii de finanțare.

## ***4. Politicile economice și sociale implementate de R.A. Administrația Zonei Libere Brăila***

Politicile economice au fost orientate în sensul diminuării pierderilor și creșterii profitului net. De asemenea, s-a avut în vedere și realizarea de noi obiective de investiții.

## ***5. Date privind opiniile auditorilor externi***

Activitatea R.A. Administrația Zonei Libere Brăila a fost auditată de către un auditor extern, formulându-se următoarele opinii:

- Situațiile financiare oferă o imagine fidelă a poziției financiare a regiei la data de 31.12.2020;
- Nu există condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea regiei de a-și continua activitatea;
- Situațiile financiare au fost întocmite pe baza unor politici contabile corespunzătoare și consecvente.

## ***6. Alte elemente stabilite prin hotărâre a autorității publice tutelare***

Toate Hotărârile Consiliului Local al Municipiului Brăila referitoare la R.A. Administrația Zonei Libere Brăila au fost duse la îndeplinire.



## II. S.C. ADMINISTRAȚIA PIEȚELOR ȘI TÂRGURILOR S.A. BRĂILA

Societatea Administrația Piețelor și Târgurilor S.A. Brăila, persoană juridică română are sediul social în Municipiul Brăila, Aleea Trandafirilor, nr.1A, număr de înregistrare la Registrul Comerțului J09/457/2010, cod unic de înregistrare 27338691.

Pentru punerea în aplicare a dispozițiilor Hotărârii nr.471/17.09.2020 a Consiliului Local al Municipiului Brăila a fost delegată gestiunea, prin concesiune, a serviciului de utilitate publică administrare și exploatare a piețelor agroalimentare, a târgurilor și oboarelor și a Grădinii Zoologice din Municipiul Brăila către S.C. Administrația Piețelor și Târgurilor S.A. Brăila în baza contractului nr.28620 încheiat la data de 27.10.2020.

În baza actului administrativ invocat și pentru punerea în aplicare a politicii acționariatului, societatea Administrația Piețelor și Târgurilor S.A. Brăila asigură desfășurarea activității în condițiile legii, prin administrarea, exploatarea piețelor mixte și activităților de agrement specifice Grădinii Zoologice și alte servicii asimilate acestora.

### 1. *Politica de acționariat*

Societatea Administrația Piețelor și Târgurilor S.A. Brăila are doi acționari:

- **Municipiul Brăila** cu 111.597 de acțiuni nominative cu o valoare de 100 lei/acțiune – însemnând 11.159.700 lei și
- **Societatea Braicar S.A. Brăila** cu 10 acțiuni nominative cu o valoare de 100 lei/acțiune – însemnând 1.000 lei.

În anul 2020, conducerea societății Administrația Piețelor și Târgurilor S.A. Brăila a avut următoarea structură:

#### 1. Adunarea Generală a Acționarilor

- **Reprezentanții Consiliului Local al Municipiului Brăila**
  - Badiu Virginia Loredana, Păun Dan – în perioada 01.01.2020 – 08.08.2020
  - Badiu Virginia Loredana, Neta Marian – în perioada 08.08.2020 – 13.11.2020
  - Badiu Virginia Loredana, Neacșu Cornelia – începând cu data de 13.11.2020
- **Reprezentantul Societății Braicar S.A. Brăila**
  - Săndulescu Cornel – în perioada 01.01.2020 – 29.07.2020
  - Rusinoiu Emil Mihai – în perioada 30.07.2020 – 31.12.2020

#### 2. Consiliul de Administrație

- Mandatul 2016-2020, perioada 01.01.2020 – 22.01.2020:
  - Drăgan Ion, administrator neexecutiv – președinte
  - Bălan Marișca, administrator neexecutiv
  - Grigore Ionela Viorica, administrator neexecutiv
  - Anghelescu Stoica, administrator neexecutiv
  - 1 post vacant

- Mandatul 2016-2020, perioada 22.01.2020 – 15.11.2020:
  - Drăgan Ion, administrator neexecutiv – președinte
  - Bălan Marițica, administrator neexecutiv
  - Grigore Ionela Viorica, administrator neexecutiv
  - Anghelescu Stoica, administrator neexecutiv
  - Stoian Daniel, administrator provizoriu, neexecutiv
  
- Mandatul 2020-2024, perioada 16.11.2020 – 31.12.2020:
  - Drăgan Ion, administrator provizoriu, neexecutiv – președinte
  - Bălan Marițica, administrator provizoriu, neexecutiv
  - Grigore Ionela Viorica, administrator provizoriu, neexecutiv
  - Anghelescu Stoica, administrator provizoriu, neexecutiv
  - Stoian Daniel, administrator provizoriu, neexecutiv

### **3. Conducerea executivă:**

- Drăguț Meluța, Director General
- Constantin Silvia, Director Operațiuni Economico – Financiare.

Ca urmare a încheierii mandatului Consiliului Local al Municipiului Brăila și a alegerilor locale din luna septembrie, anul 2020, autoritatea publică tutelară a societății Administrația Piețelor și Târgurilor S.A. Brăila – Consiliul Local al Municipiului Brăila – a emis hotărârea nr.610/13.11.2020 de numire a reprezentanților în Adunarea Generală a Acționarilor: doamna Badiu Virginia Loredana și doamna Neacșu Cornelia.

În anul 2020, ca urmare a încheierii mandatului membrilor Consiliului de Administrație al societății Administrația Piețelor și Târgurilor S.A. Brăila, Consiliul Local al Municipiului Brăila, în calitate de autoritate publică tutelară, prin H.C.L.M. nr.472/17.09.2020 a aprobat declanșarea procedurii de selecție a membrilor Consiliului de Administrație al societății Administrația Piețelor și Târgurilor S.A. Brăila – mandatul 2020-2024.

Întrucât termenul de finalizare a procedurii de selecție a depășit data de valabilitate a mandatului Consiliului de Administrație al societății Administrația Piețelor și Târgurilor S.A. Brăila, respectiv 15.11.2020, în vederea asigurării continuității conducerii societății, s-a emis hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr.27/17.11.2020 prin care au fost desemnați ca administratori provizorii, în cadrul noului mandat al Consiliului de Administrație, doamnele Bălan Marițica și Grigore Ionela Viorica și domnii Drăgan Ion, Anghelescu Stoica și Stoian Daniel.

Procedura de selecție s-a finalizat prin desemnarea domnilor Drăgan Ion și Stoian Daniel ca membri titulari ai Consiliului de Administrație al societății Administrația Piețelor și Târgurilor S.A. Brăila, mandatul 2020-2024, conform hotărârii Adunării Generale a Acționarilor nr.18/27.04.2021.

Referitor la evoluția performanței economice a societății și a îndeplinirii indicatorilor economici de realizare a obiectivelor politicii acționariatului, au fost avute în vedere prevederile O.U.G. nr.109/2011, aceștia fiind monitorizați și analizați în baza raporturilor de specialitate, lunar în cadrul ședințelor Consiliului de Administrație.

Conform informațiilor transmise de societatea Administrația Piețelor și Târgurilor S.A. Brăila, execuția obiectivelor și criteriilor de performanță ale Directorului General și ale Consiliului de Administrație, la închiderea exercițiului financiar 2020 a fost:

Nr.crt.	DENUMIRE		U.M.	PERIOADA 2020				
				Prevederi	Realizări	Grad de îndeplinire (%)	Coefficient de ponderare %	Grad de îndeplinire a criteriilor și obiectivelor de performanță %
0	1		2	3	4	5	6	7
	OBIECTIVE DE PERFORMANTA	CRITERII DE PERFORMANTA						
1	Asigurarea cu cash-flow a activității de exploatare	Venituri - Îmbunătățirea rezultatelor financiare (Incasări din taxe zilnice și anticipate / Total venituri din taxe zilnice și anticipate)	mii lei	2.841,00	2.742,40	min. 85	20	22,72
		Datorii restante - Reducerea obligațiilor restante (Plăți la bugetul de stat, local și fonduri speciale / Total obligații la bugetul de stat, local și fonduri speciale)**	mii lei	3.118,65	3.118,65	100	25	25
2	Gestionarea creanțelor și recuperarea acestora în prețuri curente	Flux numerar - Viteza de rotație a creanțelor și gradul de recuperare a creanțelor **	zile	45,00	27,59	100	5	8,15
3	Gradul de ocupare al spațiilor comerciale de către agenții economici	Productivitatea activelor - gradul de ocupare a spațiilor comerciale de către agenții economici (Suprafața închiriată / Suprafața totală)	mp	9.521	7.810	min. 80	5	5,12
4	Reclamații rezolvate din totalul reclamațiilor justificate	Satisfacția clientului - din totalul sesizărilor (reclamațiilor) primite și-au formulat răspunsuri în termen legal de 30 zile	pondere	21	21	100	15	15
		Nivelul conformității documentelor legale ale comercianților privind comerțul în piețe (Nr.ctr.conf. / Nr.total ctr.)	pondere	87	87	100	15	15
5	Indicator de profitabilitate	Cost - cheltuieli totale la 1000 lei venituri	mii lei	9688,30	920,99	100	5	5,37
6	Reducerea obligațiilor restante	Rata lichidității curente "Testul acid" ****	pondere	5	8,37	min. 1	5	8,37
7	Productivitatea muncii	Creșterea productivității muncii	lei / sal / luna	8.604,00	9.113,30	100	5	5,30
	<b>TOTAL</b>						<b>100</b>	<b>110,03</b>

## ***2. Modificări strategice în funcționarea S.C. Administrația Piețelor și Târgurilor S.A. Brăila***

În anul 2020 nu au fost operate modificări ale structurii de capital, la 31.12.2020, capitalul social subscris și vărsat de către acționari, fiind de 11.160.700 lei, aport în numerar.

A fost emisă H.C.L.M. Brăila nr.471/17.09.2020 privind aprobarea „Studiului de oportunitate privind modalitatea de gestiune a serviciului public de administrare a piețelor, târgurilor, oboarelor și a Grădinii Zoologice din municipiul Brăila”, prin care s-a aprobat exercitarea gestiunii directe prin concesiune a serviciului public de administrare a piețelor, târgurilor și oboarelor și a Grădinii Zoologice din Municipiul Brăila, de către societatea Administrația Piețelor și Târgurilor S.A. Brăila.

## ***3. Evoluția performanței financiare și nefinanciare a S.C. Administrația Piețelor și Târgurilor S.A. Brăila***

Conform datelor comunicate de S.C. Administrația Piețelor și Târgurilor S.A. Brăila, ca urmare a dreptului de administrare a activelor publice primite prin contractul de delegare a gestiunii, în cursul anului 2020 societatea a desfășurat activități de închiriere și subînchiriere a bunurilor imobiliare proprii sau primite în administrare, și activități secundare (activități de agrement, activități specifice grădinilor zoologice, etc.). Societatea Administrația Piețelor și Târgurilor S.A. Brăila a realizat investiții și lucrări de reparații pentru întreținerea și asigurarea funcționalității punctelor de lucru primite în administrare, în valoare de 264.416 lei.

Deși activitatea societății Administrația Piețelor și Târgurilor S.A. Brăila vizează interesul public, aceasta trebuie privită și analizată atent prin prisma realizării veniturilor și a cheltuielilor societății, urmărindu-se asigurarea unui echilibru financiar, necesar desfășurării activității în condiții de eficiență și profitabilitate.

Referitor la execuția bugetului de venituri și cheltuieli din anul 2020, în derularea activității de exploatare s-a avut în vedere realizarea veniturilor, menținerea cheltuielilor în limitele Bugetului de Venituri și Cheltuieli aprobat de acționari și adoptat de Consiliul Local al Municipiului Brăila.

Potrivit execuției bugetare aprobate de către Adunarea Generală a Acționarilor, în anul 2020 au fost realizate venituri totale în sumă de 8.640,12 mii lei și cheltuielile totale în suma de 8.585,60 mii lei. Pentru anul 2020, atât veniturile, cât și cheltuielile au fost realizate într-un procent de 97%-98%.

Cheltuielile s-au efectuat cu prudență, la sfârșitul anului 2020 societatea Administrația Piețelor și Târgurilor S.A. Brăila obținând un rezultat brut în sumă de 54.52 mii lei și un profit net în sumă de 26,16 mii lei structurat astfel :

### ***3.1 Analiza realizării veniturilor***

Veniturile totale înregistrate în anul 2020 au fost de 8.640,12 mii lei și reprezintă venituri raportate ca realizate prin execuția BVC al anului 2020. În aceasta situație gradul de realizare a veniturilor aprobate prin BVC pentru anul 2020 este de 97,24 %, conform datelor prezentate în tabelul de mai jos.

- mii lei -

Nr.crt	INDICATORI	Nr. rd. buget	Prevederi 2020	Realizat 2020	%
1	2	3	4	5	6=5/4
1	VENITURI TOTALE	1	8.885,21	8.640,12	97,24
2	Venituri totale din exploatare	2	8.798,21	8.530,05	96,95
3	Venituri financiare	5	87,00	110,07	126,52
4	Venituri extraordinare	6	-	-	-

### 3.2 Analiza încadrării în cheltuielile programate

Din analiza cheltuielilor totale realizate se constată că s-au efectuat cheltuieli în valoare de 8.585,60 mii lei, în procent de 98.53 din cele programate și aprobate prin BVC.

La o analiză pe elementele de cheltuieli, prezentate în tabelul de mai jos, se constată că valorile cheltuielilor de exploatare realizate s-au încadrat în limitele cheltuielilor aprobate pe toate capitolele și elementele din BVC stabilit prin macheta aprobată prin Ordinul nr.3145/05.12.2017 privind aprobarea formatului și structurii Bugetului de Venituri și Cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia.

Nr.crt.	Indicator	Nr. Rd.	Prevederi 2020	Realizat 2020	%
1	2	3	4	5	6=5/4
	CHELTUIELI TOTALE	1	8.714,02	8.585,60	98,53
1	Cheltuieli de exploatare, din care:	2	8.713,02	8.585,27	98,53
	A. cheltuieli cu bunuri si servicii	3	3.242,10	3.175,50	97,95
	B. cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	4	457,40	447,40	97,81
	C. cheltuieli cu personalul	5	4.462,70	4.403,34	98,65
	D. alte cheltuieli de exploatare	6	549,82	559,04	101,68
2	Cheltuieli financiare	7	1,00	0,33	32,70
3	Cheltuieli extraordinare	8	0,00	0,00	0,00

Rezultatul obținut la încheierea exercițiului financiar pentru anul 2020:

Entitate publică	Perioada de raportare	Venituri totale	Cheltuieli totale	Profit brut
Societatea A.P.T. S.A. Brăila	01.01.2020 - 31.12.2020	8.640,12 mii lei	8.585,60 mii lei	54.52 mii lei

Respectând dispozițiile O.G. nr.64/2001, cu modificările și completările ulterioare, privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, și ale O.M.F.P. nr.144/15.02.2005, privind aprobarea Precizărilor pentru determinarea sumelor care fac obiectul

repartizării profitului, în anul 2020 s-a propus repartizarea profitului net obținut, în cuantum de 33.534,00 lei, astfel :

- rezerva legală 2.726 lei,
- dividende repartizate acționarilor în valoare de 15.404,00 lei, reprezentând 50 % din profitul net,
- alte rezerve în valoare de 15.404,00 lei.

Cifra de afaceri netă a societății la închiderea exercițiului financiar al anului 2020, conform contului de profit și pierdere, a fost de 7.447.756 lei, înregistrând o reducere cu 0.27 % față de cifra de afaceri de 7.467.697 lei obținută în anul 2019.

În conturi în afara bilanțului, respectiv în contul 807 „Active contingente”, societatea Administrația Piețelor și Târgurilor S.A. Brăila are înregistrate valorile aferente clienților în litigii pentru contractele reziliate ca urmare a expirării termenului și pentru care nu s-a respectat clauza care obligă chiriașul la acțiuni de investiții sau de a contribui la fondul de investiții. Valorile specificate în cont la data de 31.12.2020 în suma de 156.122 lei sunt estimate, corespund dosarelor pentru care nu există o hotărâre definitivă a instanțelor de judecată, și pentru care nu s-a putut aprecia soluția care va fi dată de instanță în aceste cauze.

Conform analizei făcută de Oficiul juridic al societății la data de 31.12.2020, s-a prezentat următoarea situație: dosarele care s-au aflat pe rol la Judecătoria Brăila, Tribunalul Brăila și Curtea de Apel Galați sunt dosare care au privit acțiuni promovate de societatea Administrația Piețelor și Târgurilor S.A. Brăila și au avut ca obiect:

- a. acțiuni de evacuare;
- b. plata contravalorii lipsei folosinței, în perioada de la care au expirat contractele până la evacuarea propriu-zisă;
- c. plata prejudiciului cauzat de neîndeplinirea de către chiriaș a obligației de a investi sau de a contribui la fondul de investiții al societății.

Pentru cauzele în care au fost cereri ale chiriașilor privind obligarea societății Administrația Piețelor și Târgurilor S.A. Brăila „de a face”, respectiv de a încheia un act adițional de prelungire a contractelor de închiriere ca efect al „tacitei relocațiuni”, societatea Administrația Piețelor și Târgurilor S.A. Brăila a formulat Cerere reconvențională, al cărei obiect a fost :

- a) acțiuni de evacuare;
- b) plata contravalorii lipsei folosinței, în perioada de la care au expirat contractele până la evacuarea propriu-zisă;
- c) plata prejudiciului cauzat de neîndeplinirea de către chiriaș a obligației de a investi sau de a contribui la fondul de investiții al societății.

Din cele 54 de dosare aflate pe rol în instanțe la data de 01.01.2020, pentru 50 de dosare au fost emise sentințe definitive, valoarea creanțelor așa cum au fost admise de instanțe, a fost înregistrată în activul bilanțier și a mărit valoarea creanțelor curente.

La data de 31.12.2020 erau în derulare 4 dosare pentru litigii rămase pe rol în instanțele de judecată, pentru care nu există hotărâri definitive, valoarea acestor creanțe estimate se regăsește în Active contingente, cont 807.

O parte dintre clienții aflați în litigiu cu societatea, deși nu mai aveau contracte valabile au continuat să plătească sume reprezentând chiria lunară, acestea fiind încasate și înregistrate ca și venituri din daune lipsă folosință, operațiuni care au fost regularizate pe măsură ce sumele au fost încasate în urma deciziilor instanțelor de judecată, ceea ce a condus la regularizarea veniturilor încasate anterior ca și „Venituri din sume în curs de clarificare” și înregistrarea lor corectă ca și „Venituri din chirii”.

Ca urmare a sentințelor definitive emise în anul 2020, soldul înregistrat la data de 01.01.2020 în valoare de 354.806,00 lei, a fost diminuat. Astfel, la data de 31.12.2020 valoarea reprezentând „Active contingente” a fost de 156.122,00 lei.

#### ***4. Politicile economice și sociale implementate de S.C. Administrația Piețelor și Târgurilor S.A. Brăila***

La nivelul Consiliului de Administrație al societății Administrația Piețelor și Târgurilor S.A. Brăila și al conducerii executive a societății, există o preocupare constantă de a identifica noi soluții și măsuri pentru creșterea veniturilor societății și realizarea de economii la cheltuieli. Lunar, în cadrul ședințelor Consiliului de Administrație, s-a analizat situația veniturilor și cheltuielilor, acestea din urmă fiind menținute sub nivelul veniturilor.

Activitatea societății Administrația Piețelor și Târgurilor S.A. Brăila se desfășoară potrivit reglementărilor legale specifice obiectului de activitate, respectând hotărârile Consiliului Local al Municipiului Brăila cu privire la prețurile și tarifele percepute.

Societatea Administrația Piețelor și Târgurilor S.A. Brăila pentru perioada următoare și-a propus reabilitarea și modernizarea punctelor de lucru (piețe, grădina zoologică), executarea unor lucrări pentru închiderea perimetrală a piețelor, precum și realizarea pieței de gross în Târgul Obor, acțiuni ce se vor derula cu sprijinul autorității publice locale.

Sursele de finanțare vor fi conform Bugetului de investiții al societății, avizat de Consiliul de Administrație, aprobat de către Adunarea Generală a Acționarilor și adoptat de autoritatea publică locală – Consiliul Local al Municipiului Brăila.

#### ***5. Date privind opiniile auditorilor externi***

În urma Hotărârii Adunării Generale a Acționarilor nr.35/03.12.2019, auditul situațiilor financiare anuale se efectuează de S.C. Fincons Audit S.R.L., reprezentată de doamna Săvescu Jenica conform contractului nr. 8127/11.12.2019.

Auditorul independent a exprimat o opinie fără rezerve. Conform raportului acestuia, „situațiile financiare prezentate, prezintă fidel, sub toate aspectele semnificative poziția financiară a societății la data de 31 decembrie 2020, performanța sa financiară și fluxurile sale de trezorerie aferente exercițiului încheiat la data respectivă, în conformitate cu cadrul general de raportare financiară, aprobat prin Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 1802/29.12.2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu toate modificările și actualizările ulterioare”.

### III. S.C. BRAICAR S.A. BRĂILA

Societatea Braicar S.A. Brăila, persoană juridică română, are sediul social în Municipiul Brăila, Bulevardul Independenței, nr.10, bl. B2, număr de înregistrare la Registrul Comerțului J09/276/1998, cod unic de înregistrare 10597853.

Societatea Braicar S.A. Brăila – societate comercială pe acțiuni, a fost constituită în anul 1998 în baza Legii nr.31/1990, ca urmare a reorganizării, prin divizarea R.A.T.C.G.L. Brăila, conform H.C.L.M. Brăila nr.34/1998.

Obiectul principal de activitate este transportul în comun de persoane cu autobuze, tramvaie și alte mijloace specifice pe teritoriul municipiului Brăila, Cod CAEN 4931 "Transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători".

Societatea Braicar S.A. Brăila este operatorul de transport public local de călători, aflat sub autoritatea Consiliului Local Municipal Brăila, în conformitate cu Legea 92/2007 privind serviciile de transport public local, act normativ care stabilește cadrul juridic privind exploatarea, gestionarea, finanțarea și controlul funcționării transportului public de persoane. Societatea operează în baza Contractului de delegare a gestiunii serviciului de transport public local de persoane cu autobuze și tramvaie (Contract de Servicii Publice), deținând Licență ca operator/ prestator al serviciului public de transport.

#### 1. *Politica de acționariat*

Politica de acționariat a societății este dezvoltată în baza principiilor guvernantei corporative:

- instituirea de pârghii de garantare a obiectivității și transparenței selecției managementului și a membrilor organelor de conducere;
- asigurarea profesionalismului și deciziei manageriale;
- transparență accentuată față de public.

În anul 2020, conducerea societății Braicar S.A. Brăila a avut următoarea structură:

#### 1. Adunarea Generală a Acționarilor:

- În perioada 01.01.2020 – 13.11.2020:
  - Pătărlăgeanu Valentin, reprezentant al Consiliului Local al Municipiului Brăila
  - Traian Adrian, reprezentant al Consiliului Local al Municipiului Brăila
- Începând cu data de 13.11.2020:
  - Pătărlăgeanu Valentin, reprezentant al Consiliului Local al Municipiului Brăila
  - Tudose Daniel, reprezentant al Consiliului Local al Municipiului Brăila

#### 2. Consiliul de Administrație – mandatul 2018-2022:

- Munteanu Dumitru, administrator neexecutiv – președinte
- Coman Daniel, administrator neexecutiv
- Micu Alexandru, administrator neexecutiv
- Balaban Nicolae, administrator neexecutiv
- Stanciu Daniela, administrator neexecutiv



### 3. Conducerea executivă:

- Săndulescu Cornel, Director General, în perioada 01.01.2020 – 31.05.2020;
- Rusinoiu Emil Mihai, Director General provizoriu, în perioada 01.06.2020 – 30.11.2020;
- Domnițeanu Cristian, Director General, începând cu data de 01.12.2020.

Ca urmare a încheierii mandatului Consiliului Local al Municipiului Brăila și a alegerilor locale din luna septembrie, anul 2020, autoritatea publică tutelară a societății Braicar S.A. Brăila – Consiliul Local al Municipiului Brăila – a emis hotărârea nr.611/13.11.2020 de numire a reprezentanților în Adunarea Generală a Acționarilor: domnul Pătărlăgeanu Valentin și domnul Tudose Daniel.

Societatea Braicar S.A. Brăila este o societate cu capital integral de stat, având acționar unic Consiliul Local Municipal Brăila. Conform datelor comunicate de societatea Braicar S.A. Brăila, capitalul subscris vărsat al societății la 31.12.2020 a fost în valoare de 64.221.090 lei, divizat într-un număr de 6.422.109 acțiuni nominative cu o valoare nominală de 10 lei/acțiune.

În cursul anului 2020, capitalul social subscris și vărsat al societății a fost majorat cu suma de 3.122.000 lei, prin aport în numerar conform H.C.L.M. nr. 712/21.12.2020 și conform Certificatului de înregistrare mențiuni O.R.C. nr.35216/29.12.2020 – de la valoarea de 61.099.090 lei la valoarea de 64.221.090.

Societatea Braicar S.A. Brăila deține un număr de 10 acțiuni nominative cu o valoare de 100 lei/acțiune la societatea Administrația Piețelor și Târgurilor S.A. Brăila, achiziționate conform contractului nr.3101/11.06.2013.

Activitatea Consiliului a vizat buna organizare și optimizare a activității societății în corespondență cu obiectivele manageriale.

Rezultatele ședințelor s-au concretizat în decizii ale Consiliului de Administrație, care au fost duse la îndeplinire de conducerea executivă a societății prin structurile funcționale.

Principalele teme analizate și dezbătute în cadrul ședințelor Consiliului de Administrație au fost următoarele:

- Situațiile financiare pe anul 2019;
- Execuția Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2019;
- Bugetul de venituri și cheltuieli fundamentare pe anul 2020;
- Bugetul de venituri și cheltuieli rectificare pe anul 2020;
- Structura organizatorică;
- Scoaterea din funcțiune și casarea mijloacelor fixe;
- Prelungirea mandatului directorului general;
- Numire director general pe mandat de 4 ani;
- Obiectivele și criteriile de performanță ale activității directorului general;
- Actualizarea tarifelor minime de închiriere pentru autovehicule în relațiile contractuale;
- Completarea tarifelor de transport public urban de călători pentru vânzările online;
- Aprobarea tarifului pentru abonamente elevi, conform noilor reglementări legale;
- Aprobarea raportului privind majorarea veniturilor pentru acordarea de abonamente sociale începând cu luna septembrie;

- Numire reprezentant în A.G.A. la societatea Administrația Piețelor și Târgurilor S.A. Brăila;
- Modificarea organigramei societății Braicar S.A. Brăila prin înființarea Serviciului Monitorizare Planificare și Control;
- Împuternicire persoană desemnată pentru semnarea Contractului de delegare a serviciului de transport public de călători.

Membrii Consiliului de Administrație și Directorul general al societății își desfășoară activitatea în baza contractelor de mandat și a actelor adiționale la acestea, încheiate în condițiile O.U.G. nr.109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare.

Indicatorii și obiectivele de performanță aferente contractelor de mandat în vigoare au fost stabiliți și aprobați prin hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr.20/28.06.2019.

Pentru anul 2020 s-au stabilit următorii indicatori de performanță :

1. Indicatori de performanță financiari: Indicele de creștere a productivității muncii, Ponderea creanțelor restante în total creanțe, Plați restante, Cheltuieli la 1000 lei venituri;
2. Indicatori de performanță nefinanciari: Gradul de utilizare a parcului auto, Viteza medie tehnică, Coeficient de utilizare a timpului de exploatare zilnic, Coeficient de utilizare a capacității, Satisfacția clienților
3. Indicatori de performanță de guvernare corporativă: Monitorizarea și evaluarea performanțelor conducerii executive.

Nr. Crt.	INDICATOR	PONDERE (%)	PROPUS	REALIZAT	PROCENT REALIZAT (%)	PONDERE REALIZATĂ (%)
0	0	1	2	3	4	5=(4 x 1)
<b>I INDICATORI CHEIE DE PERFORMANȚĂ FINANCIARI</b>						
1	Ponderea creanțelor (%)	5%	20%	2,75%	100,00	5,00
2	Indice de creștere a productivității muncii (%)	5%	1,00	1,01	101,00	5,05
3	Cheltuieli la 1000 lei venituri (lei)	5%	999,99	1131,28	88,39	4,42
4	Plați restante	5%	0,00	0,00	100,00	5,00
	<b>Total I</b>	<b>20%</b>				<b>19,47</b>
<b>II INDICATORI CHEIE DE PERFORMANȚĂ NEFINANCIARI</b>						
5	Gradul de utilizare al parcului auto (%)	5%	65%	68,20%	104,92	5,25
6	Viteza medie tehnică ( km/h)	5%	14,50	14,51	100,07	5,00
7	Coeficient de utilizare al timpului de exploatare zilnic(ore circul.)	5%	200,00	289,77	144,89	7,24
8	Coeficient de utilizare a capacității (căl/loc/luna)	5%	200,00	333,52	166,76	8,34
9	Satisfacția călătorilor	10%	8,00	7,00	100,00	10,00
	<b>TOTAL II</b>	<b>30%</b>				<b>35,83</b>

III INDICATORI CHEIE DE PERFORMANȚĂ GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ						
10	Monitorizarea și evaluarea performanțelor conducerii executive	50%	50%	50%	100,00	50,00
	<b>TOTAL</b>	<b>100%</b>				<b>105,30</b>

#### 4. Modificări strategice în funcționarea S.C. Braicar S.A. Brăila

În cursul anului 2020 capitalul social al societății Braicar S.A. Brăila a fost majorat prin aport în numerar al acționarului unic de la valoarea de 61.099.090 lei la valoarea de 64.221.090 lei, prin H.C.L.M. nr. 712/21.12.2020.

#### 5. Evoluția performanței financiare și nefinanciare a S.C. Braicar S.A. Brăila

Pentru anul 2020, Bugetul de Venituri și Cheltuieli al societății Braicar S.A. Brăila a fost aprobat prin H.C.L.M. nr. 118/31.03.2020 și rectificat prin H.C.L.M. nr. 690/21.12.2020. Bugetul de Venituri și Cheltuieli a fost elaborat în condițiile respectării prevederilor legale în vigoare.

#### *Analiza realizării veniturilor și încadrării în cheltuielile programate*

Nr. crt.	INDICATORI	Prevederi 2020	Realizat 2020	%
1	<b>Venituri totale</b>	37.365.940	37.796.956	101,15
1.1	Venituri din exploatare total din care:	37.345.940	37.780.760	101,16
a)	-vânzarea produselor, servicii prestate, chirii și alte venituri	30.374.000	30.465.110	100,30
b)	-subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri	6.500.000	6.820.076	104,92
c)	-din producția e imobilizări	321.920	321.920	100,00
d)	-alte venituri de exploatare	98.780	103.832	105,11
1.2	Venituri financiare	51.240	69.819	136,26
2	<b>Cheltuieli totale</b>	43.854.500	42.759.122	97,50
2.1	Cheltuieli de exploatare total , din care:	43.854.500	42.759.122	97,50
2.1.1	Cheltuieli cu bunuri și servicii	10.606.500	10.328.205	97,38
a)	Cheltuieli cu stocurile de materii prime, materiale, combustibil, piese de schimb, obiecte de inventar, energia și apa	9.086.000	8.724.354	96,02
b)	Cheltuieli cu serviciile executate de terți(reparații, chirii, prime de asigurare)	499.000	485.753	94,34
c)	Alte cheltuieli cu serviciile (colaboratori, publicitate, transport, deplasare, postale, bancare, pază, etc)	1.021.500	1.118.098	109,46
2.1.2	Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	547.000	493.019	90,13
2.1.3	Cheltuieli cu personalul	27.271.000	26.499.359	97,17
2.1.4	Alte cheltuieli de exploatare	5.430.000	5.438.538	100,16
2.2	Cheltuieli financiare	0	0	
3.	<b>Profit brut/Pierdere</b>	-6.488.560	-4.962.166	76,48

\*Date furnizate de S.C. Braicar S.A. Brăila.

Din informațiile prezentate în tabelul de mai sus, se constată că veniturile totale s-au realizat în proporție de 101,15%, cu cca 1,15% mai mult decât cele prognozate.

Cheltuielile totale au fost realizate sub nivelul previziunilor bugetare în proporție de 97,50 %, astfel că nivelul de creștere a cheltuielilor se află sub nivelul de creștere al veniturilor.

Pe structura lor se observă o realizare la cheltuielile cu bunuri și servicii de 97,38 %, cheltuielile cu stocurile și serviciile se situează sub nivelul prognozat, 97,17% respectiv 94,34% iar la alte cheltuieli cu serviciile se înregistrează o depășire de 9,46%.

Cheltuielile cu impozitele și taxele sunt sub nivelul celor prognozate (90,13%), iar cheltuielile cu personalul nu depășesc estimările și sunt realizate în proporție de 97,17%, iar alte cheltuieli de exploatare sunt realizate la nivelul prognozat.

Pierderea realizată este de 4.962.166 lei cu 1.526.394 lei mai mică decât pierderea prevăzută în BVC rectificat.

În estimarea indicatorilor din BVC rectificat, s-a ținut cont de impactul negativ al celor două cauze principale în nerealizarea veniturilor, respectiv: pandemia COVID-19 și instituirea stării de urgență, respectiv alertă, precum și data de începere a Contractului de Servicii Publice – 15.07.2020.

Potrivit **Contului de profit și pierdere** încheiat la data de 31.12.2020, societatea Braicar S.A. Brăila a înregistrat în conturile de venituri și cheltuieli următoarele rezultate, prezentate mai jos comparativ cu rezultatele exercițiului financiar precedent:

INDICATOR	Anul 2019	Anul 2020
Venituri din exploatare	36.539.186	37.780.760
Cheltuieli de exploatare	41.893.542	42.759.122
Rezultat din exploatare(profit)	-5.354.356	-4.978.362
Venituri financiare	23.731	16.196
Cheltuieli financiare	0	0
Rezultat financiar (profit)	23.731	16196
<b>VENITURI TOTALE</b>	<b>36.562.917</b>	<b>37.796.956</b>
<b>CHELTUIELI TOTALE</b>	<b>41.893.542</b>	<b>42.759.122</b>
<b>PROFIT sau PIERDERE BRUT(~)</b>	<b>-5.330.625</b>	<b>-4.962.166</b>
<b>IMPOZIT PE PROFIT</b>	<b>0</b>	
<b>PROFIT sau PIERDERE NET(~)</b>	<b>-5.330.625</b>	<b>-4.962.166</b>

Contabilitatea societății a înregistrat pe perioada de raportare toate mișcările de patrimoniu care s-au sintetizat în cursul anului în contul de rezultate, respectiv în contul de profit și pierdere delimitându-se corect veniturile și cheltuielile aferente perioadei de gestiune a anului 2020.

Din analiza structurală rezultă că din activitatea de exploatare s-a obținut o pierdere de 4.978.362 lei, iar din activitatea financiară a rezultat un profit brut de 16.196 lei, exercițiul financiar 2020 încheindu-se cu o pierdere totală de 4.962.166 lei.

Față de anul 2019 veniturile totale au înregistrat o creștere cu 3,38%, iar cheltuielile totale au înregistrat o creștere cu 2,07%, astfel:

– pe seama veniturilor au fost înregistrate scăderi, astfel: la veniturile din activitatea de bază (vânzare bilete și abonamente – cca 15,53%) ca urmare a extinderii activității societății: a vânzării de abonamente către școli, licee și colegii pentru elevii din municipiu, beneficiari de facilități pe mijloacele de transport; pentru activitatea de transport pe bază de contract pentru agenții economici de pe raza Municipiului Brăila s-a înregistrat o scădere cu cca.9,32%.

– s-a înregistrat o creștere la veniturile din exploatare ca urmare a obținerii sumelor pentru plăți salariale din bugetul fondului de somaj, conform O.U.G. nr 30/2020, cum completările și modificările ulterioare, suma încasată a fost de 321.923 lei dar și o creștere a veniturilor aferente compensației financiare, facturate conform decontului lunar către Primăria Brăila, în conformitate cu prevederile Contractului de delegare a serviciului de transport public nr.13828/11.06.2020, aprobat prin H.C.L.M. nr.238/29.05.2020, în conformitate cu prevederile Regulamentului European nr.1370/2007, privind serviciile publice de transport feroviar și rutier de călători. S-au înregistrat astfel, în perioada 15.07.2020-31.12.2020 venituri aferente compensației financiare în valoare totală de 6.820.076 lei

– pe seama cheltuielilor, s-au înregistrat următoarele creșteri: la cheltuielile cu personalul cu un procent de 10,34%, datorită creșterii salariului minim pe economie de la 2080 lei la 2230 lei, dar și a creșterilor salariale conform C.C.M. începând cu luna ianuarie 2020 și plata orelor suplimentare restante; la cheltuielile cu amortizarea s-a înregistrat o creștere de 1,9%, o creștere de 3,8% se constată și la cheltuielile privind prestațiile externe.

– cheltuielile cu combustibilul, piese și alte materiale au scăzut față de anul anterior cu cca 18,07% ca urmare a restrângerii activității pe perioada stării de urgență.

Cifra de afaceri netă a societății realizată în exercițiul financiar 2020 este în valoare de 30.465.110 lei, aceasta înregistrând o scădere cu aproximativ 15,45% (5.566.827 lei), față de valoarea de 36.031.937 lei realizată în anul 2019.

Descriere	31.12.2019	31.12.2020
1. Venituri din vânzare bilete	6.689.873	4.376.837
2. Venituri din vânzare abonamente, din care :	26.098.164	23.318.064
- abonamente populație	4.412.402	3.694.236
- abonamente sociale	11.419.758	12.052.010
- abonamente persoane handicap	4.045.437	4.059.307
- abonamente deținuți politici, deportați etc	542.820	491.794
- abonamente pensionari 50%	793.113	636.945
- abonamente veterani, revolutionari	182.021	180.134
- abonamente studenți	34.640	18.846
- abonamente elevi	4.667.973	2.184.792
3. Venituri din contracte transport	2.208.274	2.002.541
4. Venituri vânzări produse	144.983	4.134
5. Venituri din chirii	176.943	81.341
6. Venituri din alte activități	713.700	682.193
<b>TOTAL</b>	<b>36.031.937</b>	<b>30.465.110</b>

Având în vedere situația epidemiologică (pandemia COVID-19), ca urmare a instituirii stării de urgență, respectiv alertă, pentru a limita impactul economic, societatea a restrâns activitatea prin reorganizarea programului de transport, a trimis în șomaj tehnic etapizat întreg personalul, beneficiind de sprijinul acordat de guvern prin O.U.G. nr.32/2020, prin care statul a suportat plata

salariilor la nivelul de 75% din salariul de încadrare, dar nu mai mult de 75 % din salariu mediu pe economie.

Impactul asupra veniturilor aferente cifrei de afaceri se prezintă astfel: veniturile din vânzările de bilete și carduri de călătorie au scăzut cu cca 34,57%, de la valoarea de 6.689.873 lei înregistrată în 2019 la valoarea de 4.356.837 lei în 2020, diferența fiind de 2.313.036 lei.

Au scăzut veniturile din vânzările de abonamente, cu cca. 10,65%, de la suma de 26.098.164 lei, înregistrată în anul 2019, la suma de 23.318.064 lei în anul 2020, diferența rezultată fiind de 2.780.100 lei. Ponderea cea mai mare în scăderea vânzărilor de abonamente o deține distribuția de abonamente către elevii din municipiu, aceasta înregistrând un minus de 2.483.181 lei (53,20 %), datorită închiderii unităților de învățământ aproape pe întreaga perioadă a anului școlar. De la o medie de cca. 12000 de abonamente eliberate înainte de pandemie s-a ajuns la un număr de cca. 2500-3000 de abonamente.

De asemenea, au scăzut și veniturile din vânzarea de abonamente către populație cu cca. 16,28%, de la valoarea de 4.412.402 lei în anul 2019 la valoarea de 3.694.236 lei în anul 2020, diferența fiind de 718.166 lei. Veniturile din contractele de transport, altele decât transportul public de călători, au înregistrat și ele o scădere de 9,32%, de la valoarea de 2.208.273 lei în anul 2019 la valoarea de 2.002.541 lei în anul 2020, diferența fiind de 205.732 lei, principala cauză fiind restângerea, închiderea activității economice a unor agenți economici, clienți fideli în anii anteriori.

La închiderea exercițiului financiar al anului 2020 creanțele societății Braicar S.A. Brăila au fost în valoare de 6.251.786 lei, față de 5.214.006 lei la 31.12.2019, acestea fiind structurate astfel:

Indicator (creanțe)	Sold final la 31.12.2019	Sold final la 31.12.2020	Termen exigibilitate sub 1 an	Termen exigibilitate 1 – 5 ani
Creanțe comerciale	2.610.919	2.137.774	2.137.774	0
Creanțe în legătură cu personalul	4.515	8.347	8.347	0
Creanțe în legătură cu bugetul statului și bugetul asigurărilor sociale	238.969	1.769.191	1.769.191	0
Alte creanțe	2.359.603	2.336.474	2.336.474	0
<b>TOTAL</b>	<b>5.214.006</b>	<b>6.251.786</b>	<b>6.251.786</b>	<b>0</b>

Din totalul creanțelor de 6.251.786 lei, creanțele restante sunt în valoare de 171.858 lei și au o pondere de aproximativ 2,75%. În exercițiul financiar 2020 nu s-au constituit ajustări pentru depreciere.

La data de 31.12.2020, datoriile societății Braicar S.A. Brăila au fost în valoare de 9.014.331 lei, astfel: datoriile ce se plătesc într-o perioadă de până la 1 an sunt în valoare de 6.864.894 lei, iar cele cu termen de exigibilitate de peste 1 an, în valoare de 2.149.437 lei, cele din urmă reprezentând ultima rată scadentă în 2022, aferentă contractului de achiziție autobuze din 2019. Societatea nu a înregistrat plăți restante la sfârșitul exercițiului financiar 2020.

Datoriile pe termen scurt și cele pe termen lung se prezentau astfel:

Indicator (datorii)	Sold final la 31.12.2019	Sold final la 31.12.2020	Termen exigibilitate sub 1 an	Termen exigibilitate 1 – 5 ani
0	1	2 = 3 + 4	3	4
Datorii comerciale	6.908.474	6.608.271	4.458.834	2.149.437
Creditori	21.482	28.941	28.941	0
Datorii în legătură cu personalul	958.535	988.331	988.331	0
Datorii în legătură cu bugetul statului și bugetul asigurărilor sociale	1.452.406	1.388.788	1.388.788	0
<b>TOTAL</b>	<b>9.340.897</b>	<b>9.014.331</b>	<b>6.864.894</b>	<b>2.149.437</b>

### Programul de investiții

În cursul anului 2020, S.C Braicar S.A. a realizat investiții care s-au concretizat prin achiziția și punerea în funcțiune a unor bunuri în valoare de 215.758 lei, și anume :

- semirampe mentenanță auto în valoare totală de 11.767 lei;
- adaposturi de călători în valoare totală de 40.668 lei;
- macaz cu valoarea de 46.347 lei;
- masă hidraulică în valoare de 3.782 lei;
- panouri informare călători 6/8 linii în valoare de 18.892 lei;
- panouri informare călători 3/4 linii în valoare de 63.441 lei;
- sisteme supraveghere video în valoare de 30.861 lei.

### 6. Politicile economice și sociale implementate de S.C. Braicar S.A. Brăila

Activitatea principală a societății a constat în furnizarea de servicii de transport persoane în baza contractelor de delegare a gestiunii nr.1/11.04.2012 și nr.2 /11.04.2012 cu modificările și completările ulterioare, iar începând cu data de 11.06.2020 a intrat în vigoare Contractul de delegare a gestiunii serviciului public de transport local în Municipiul Brăila nr.13828, aprobat prin H.C.L.M. Brăila nr.238/29.05.2020.

În cadrul activităților desfășurate s-a avut în vedere satisfacerea într-o cât mai mare măsură a cererii de mobilitate a cetățenilor, beneficiari ai acestui serviciu, în condiții de eficiență a serviciului public, ținându-se cont de caracterul de serviciu public de interes general. Astfel, în baza sesizărilor și a sugestiilor venite din partea unor beneficiari, dar și a verificărilor efectuate pe trasee, programele de circulație au fost adaptate în concordanță cu cererea.

Creșterea calității serviciilor de transport, cererea unui sistem de transport integrat și orientat spre necesitățile publicului călător au constituit o prioritate pentru conducerea societății.

Obiectivele societății Braicar S.A. Brăila au vizat următoarele aspecte:

- Optimizarea costurilor;
- Atragerea de noi surse de venituri;
- Acoperirea cheltuielilor din veniturile rezultate, în condiții de eficiență și calitate a serviciilor prestate, ținând cont și de gradul de suportabilitate al populației;
- Modernizarea și creșterea flotei de vehicule prin care să se asigure prestarea serviciului de transport public local;

- Creșterea gradului de confort și de siguranță a călătorilor;
- Oferirea unor servicii de calitate la costuri scăzute, eficientizarea activității și urmărirea respectării standardelor de calitate;
- Instruirea periodică a conducătorilor auto pe linia de siguranță a circulației;
- Reducerea numărului de reclamații și soluționarea la termen a acestora;
- Măsuri de accentuare a instruirilor profesionale;
- Preocuparea pentru protejarea mediului și interesul față de problemele legate de sănătatea și securitatea la locul de muncă;
- Menținerea unei bune colaborări cu autoritatea administrației publice locale și cu ceilalți parteneri.

## **7. Date privind opiniile auditorilor externi**

Activitatea societății Braicar S.A. Brăila a fost auditată de către S.C. Lupșa Consult Audit Management S.R.L. Potrivit raportului de audit, auditorul independent și-a exprimat opinia fără rezerve.

Societatea Braicar S.A. Brăila dispune de un sistem de control intern/managerial al cărui concepere și aplicare permit conducerii societății să furnizeze o asigurare rezonabilă că fondurile gestionate în scopul îndeplinirii obiectivelor generale și specifice au fost utilizate în condiții de legalitate, regularitate, eficacitate, eficiență și economicitate.

Sistemul de control intern/managerial cuprinde mecanisme de autocontrol, iar aplicarea măsurilor vizând creșterea eficacității acestuia are la bază evaluarea riscurilor. Prin Dispoziția nr.558/23.10.2018 a fost constituită Comisia de monitorizare în conformitate cu O.S.G.G. nr.600/2018, comisie care a preluat și sarcinile Echipei de monitorizare a riscurilor. Astfel, la nivelul societății registrul riscurilor este monitorizat permanent prin actualizarea procedurilor operaționale și prin elaborarea de planuri corespunzătoare de prevenire și minimizare a acestora.

## **IV. S.C. COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE DUNĂREA S.A. BRĂILA**

S.C. Compania de Utilități Publice Dunărea S.A. Brăila, persoană juridică română, are sediul social în Municipiul Brăila, Piața Uzinei nr.1, nr. de înregistrare la Registrul Comerțului J/09/215/1995 atribuit în data de 14.03.1995, cod unic de înregistrare: 7179966, certificat de înregistrare: B1262044, emis pe data de 13.06.2008 și eliberat la data de 17.07.2008.

Compania de Utilități Publice Dunărea S.A. Brăila s-a înființat prin reorganizarea Regiei Autonome APA Braila, conform Hotărârii Consiliului Local Municipal Brăila nr.294/28.09.2007, în vederea înființării operatorului regional pentru serviciul public de alimentare cu apă și de canalizare.

Delegarea exclusivă a serviciilor publice de alimentare cu apă și de canalizare, precum și exploatarea sistemelor publice de alimentare cu apă și de canalizare aferente, pe întreg teritoriul definit de Aria delegării, s-a făcut conform Contractului de Delegare a Gestiunii Serviciilor Publice de Alimentare cu Apă și de Canalizare nr.670/10.09.2009.



Serviciile prestate prin sistemele de alimentare cu apă și de canalizare au drept scop asigurarea alimentării cu apă, canalizarea și epurarea apelor uzate pentru toți utilizatorii de pe teritoriul localităților Județului Brăila și trebuie să îndeplinească la nivelul utilizatorilor, în punctele de delimitare/separare a instalațiilor, parametri tehnologici și programele de furnizare stabilite în contractele de furnizare, precum și cerințele indicatorilor de performanță aprobați de către Asociația de Dezvoltare Intercomunitară Dunărea Brăila, în numele autorităților administrației publice locale asociate.

Compania de Utilități Publice Dunărea S.A. Brăila își desfășoară activitatea în baza Ordinului nr. 274/08.06.2016 al Președintelui A.N.R.S.C., conform căruia societatea este titulară a licenței nr. 3731/ 08.06.2016 clasa 1 și are dreptul de a furniza/presta serviciul după cum urmează:

- serviciul public de alimentare cu apă și de canalizare în Municipiul Brăila, orașele Ianca, Făurei, Însurăței și comunele Chiscani, Movila Miresii și Vădeni din Județul Brăila;
- serviciul public de alimentare cu apă în comunele: Bărăganu, Berteștii de Jos, Bordei Verde, Cazasu, Ciocile, Dudești, Frecăței, Galbenu, Gemenele, Gradiștea, Gropeni, Jirlau, Maxineni, Mircea Vodă, Racovița, Râmnicele, Romanu, Roșiori, Salcia Tudor, Scorțaru Nou, Siliștea, Surdila Găiseanca, Surdila Greci, Șuțești, Tichilești, Traian, Tudor Vladimirescu, Tufești, Ulmu, Unirea, Victoria, Vișani, Viziru și Zăvoaia.

Furnizarea/ prestarea serviciului se face în condițiile legalității depline și al asumării răspunderii față de toate actele sau faptele care decurg sau au legătură cu activitatea companiei.

Având în vedere dreptul exclusiv de a furniza serviciile publice de alimentare cu apă și de canalizare în cadrul ariei de competență a delegatarului, obiectivul principal al activității manageriale privind gestionarea eficientă a serviciilor de utilitate publică a fost realizat, asigurându-se funcționarea sigură și eficientă a acestora.

### ***1. Politica de acționariat***

În anul 2020, conducerea societății Compania de Utilități Publice Dunărea S.A. Brăila a avut următoarea structură:

#### **1. Adunarea Generală a Acționarilor:**

- Boșneag Sorin Eugen, reprezentant al Consiliului Local al Municipiului Brăila
- Burtea Fănel, reprezentant al Consiliului Județean Brăila, în perioada 01.01.2020 – 18.11.2020
- Chiriac Francisk Iulian, reprezentant al Consiliului Județean Brăila, începând cu data de 18.11.2020

#### **2. Consiliul de Administrație – mandatul 2016-2020 (până la data de 31.05.2020) și mandatul 2020-2024 (începând cu data de 01.06.2020):**

- Stroe Gheorghe, administrator neexecutiv – președinte
- Mangiurea Silviu, administrator executiv
- Avram Ionel, administrator executiv
- Surdu Marius Radu, administrator neexecutiv
- Adetu Ionel, administrator neexecutiv

### 3. Conducerea executivă:

- Mangiurea Silviu, Director General
- Avram Ionel, Director Economic.

Ca urmare a încheierii mandatului Consiliului Local al Municipiului Brăila și a alegerilor locale din luna septembrie, anul 2020, autoritatea publică tutelară a societății C.U.P. Dunărea S.A. Brăila – Consiliul Local al Municipiului Brăila – a emis hotărârea nr.612/13.11.2020 de numire a reprezentantului în Adunarea Generală a Acționarilor, domnul Boșneag Sorin Eugen.

În anul 2020, ca urmare a încheierii mandatului membrilor Consiliului de Administrație al societății Compania de Utilități Publice Dunărea S.A. Brăila, Consiliul Local al Municipiului Brăila în calitate de autoritate publică tutelară, prin H.C.L.M. nr. 109/20.02.2020, a declanșat procedura de evaluare a membrilor Consiliului de Administrație, în funcție, care au solicitat reînnoirea mandatului.

Procedura de evaluare s-a finalizat cu reînnoirea mandatelor domnilor Stroe Gheorghe, Mangiurea Silviu, Avram Ionel, Surdu Marius Radu și Adetu Ionel, conform hotărârii Adunării Generale a Acționarilor a societății Compania de Utilități Publice Dunărea S.A. Brăila nr.02/25.05.2020.

În baza Raportului final al Comitetului de Nominalizare și Remunerare și a Deciziilor nr. 30 bis/29.06.2020 și nr.33/31.08.2020 ale Consiliului de Administrație al societății Compania de Utilități Publice Dunărea S.A. Brăila, s-au reînnoit mandatele directorului general și al directorului economic, pe o perioadă de 4 ani, începând cu data de 01.09.2020.

În anul 2010, capitalul social subscris a fost majorat conform Hotărârii Adunării Generale a Acționarilor Extraordinară nr.19/22.10.2010 cu 4.300 lei, reprezentând 430 acțiuni a câte 10,00 lei. Majorarea capitalului social a fost înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Brăila conform Rezoluției nr.8114/M/17.11.2010.

În urma majorării, conform datelor transmise de societatea Compania de Utilități Publice Dunărea S.A. Brăila, capitalul social total este 3.538.100 lei divizat în 353.810 acțiuni a câte 10 lei fiecare, fiind repartizat pe asociați, astfel:

Acționari	Acțiuni	Valoare	Cota de participare la profit și pierdere
Unitatea Administrativ Teritorială a Județului Brăila	46.180	461.800	13,052203 %
Unitatea Administrativ Teritorială a Municipiului Brăila	307.200	3.072.000	86,826263 %
43 U.A.T membri asociați în A.D.I.D. Brăila cu câte 10 acțiuni (cota de participare individuală 0,002826%):	430	4.300	0,121534 %
-Unitatea Administrativ Teritorială Oraș Făurei	10	100	0,002826 %
-Unitatea Administrativ Teritorială Oraș Ianca	10	100	0,002826 %
-Unitatea Administrativ Teritorială Oraș Însurăței	10	100	0,002826 %
-Unitatea Administrativ Teritorială Comuna Bărăganu	10	100	0,002826 %
-Unitatea Administrativ Teritorială Comuna	10	100	0,002826 %

Berteștii de Jos			
-Unitatea Administrativ Teritorială Comuna Bordei Verde	10	100	0,002826 %
-Unitatea Administrativ Teritorială Comuna Cazasu	10	100	0,002826 %
-Unitatea Administrativ Teritorială Comuna Chiscani	10	100	0,002826 %
-Unitatea Administrativ Teritorială Comuna Ciocile	10	100	0,002826 %
-Unitatea Administrativ Teritorială Comuna Cireșu	10	100	0,002826 %
-Unitatea Administrativ Teritorială Comuna Dudești	10	100	0,002826 %
-Unitatea Administrativ Teritorială Comuna Frecăței	10	100	0,002826 %
-Unitatea Administrativ Teritorială Comuna Galbenu	10	100	0,002826 %
-Unitatea Administrativ Teritorială Comuna Gemenele	10	100	0,002826 %
-Unitatea Administrativ Teritorială Comuna Gradiștea	10	100	0,002826 %
-Unitatea Administrativ Teritorială Comuna Gropeni	10	100	0,002826 %
-Unitatea Administrativ Teritorială Comuna Jirlău	10	100	0,002826 %
-Unitatea Administrativ Teritorială Comuna Mărașu	10	100	0,002826 %
-Unitatea Administrativ Teritorială Comuna Măxineni	10	100	0,002826 %
-Unitatea Administrativ Teritorială Comuna Mircea Vodă	10	100	0,002826 %
-Unitatea Administrativ Teritorială Comuna Movila Miresii	10	100	0,002826 %
-Unitatea Administrativ Teritorială Comuna Racovița	10	100	0,002826 %
-Unitatea Administrativ Teritorială Comuna Ramnicelu	10	100	0,002826 %
-Unitatea Administrativ Teritorială Comuna Romanu	10	100	0,002826 %
-Unitatea Administrativ Teritorială Comuna Roșiori	10	100	0,002826 %
-Unitatea Administrativ Teritorială Comuna Salcia Tudor	10	100	0,002826 %
-Unitatea Administrativ Teritorială Comuna Scorțaru Nou	10	100	0,002826 %
-Unitatea Administrativ Teritorială Comuna Siliștea	10	100	0,002826 %
-Unitatea Administrativ Teritorială Comuna Stăncuța	10	100	0,002826 %
-Unitatea Administrativ Teritorială Comuna Surdila Găiseanca	10	100	0,002826 %
-Unitatea Administrativ Teritorială Comuna Surdila Greci	10	100	0,002826 %
-Unitatea Administrativ Teritorială Comuna	10	100	0,002826 %

Șuțești			
-Unitatea Administrativ Teritorială Comuna Tichilești	10	100	0,002826 %
-Unitatea Administrativ Teritorială Comuna Traian	10	100	0,002826 %
-Unitatea Administrativ Teritorială Comuna Tudor Vladimirescu	10	100	0,002826 %
-Unitatea Administrativ Teritorială Comuna Tufești	10	100	0,002826 %
-Unitatea Administrativ Teritorială Comuna Ulmu	10	100	0,002826 %
-Unitatea Administrativ Teritorială Comuna Unirea	10	100	0,002826 %
-Unitatea Administrativ Teritorială Comuna Vădeni	10	100	0,002826 %
-Unitatea Administrativ Teritorială Comuna Victoria	10	100	0,002826 %
-Unitatea Administrativ Teritorială Comuna Vișani	10	100	0,002826 %
-Unitatea Administrativ Teritorială Comuna Viziru	10	100	0,002826 %
-Unitatea Administrativ Teritorială Comuna Zăvoaia	10	100	0,002826 %
TOTAL	353.810	3.538.100	100.00%

## Obiectivele acționariatului

### 1. Viziunea

Dezvoltarea organizației ca operator regional durabil prin extinderea arealului deservit promovând valorile civilizației moderne, dar pastrând biodiversitatea și ocrotind ariile naturale protejate, cu respectarea legislației în vigoare.

Activităților societății li se va asigura un management performant care să conducă la continuarea dezvoltării și consolidării poziției acestuia, ca fiind unul din cei mai importanți operatori regionali, competitiv pe piața serviciilor publice de profil, orientat prin preocupări reale și permanente spre rezolvarea nevoilor și cerințelor clienților săi.

### 2. Declarația de misiune:

Este orientată către schimbare și adaptată la noile tendințe, pentru furnizarea continuă a unor servicii de calitate, în vederea întâmpinării așteptărilor și satisfacerii consecvente a cerințelor clienților săi, respectând cu rigurozitate indicatorii de calitate și eficiență.

### 3. Obiective strategice

Pentru realizarea misiunii, societatea C.U.P. Dunărea S.A.Brăila își propune următoarele obiective strategice:

#### a) Eficiența economică

- optimizarea permanentă a costurilor de producție;

- asigurarea viabilității economice și sustenabilității financiare a operatorului prin politici adecvate de urmărire a eficienței cost/beneficiu a serviciului, recuperare creanțe, control intern managerial, managementul riscului;
- îmbunătățirea continuă a managementului mentenanței în scopul reducerii timpilor de intervenție, a consumurilor de materiale, continuarea automatizării activității operaționale în vederea reducerii consumurilor și costurilor;
- obținerea unei marje optime de profit care să permită dezvoltarea în continuare a societății, cât și rambursarea creditelor accesate în cadrul programelor cu cofinanțare fonduri europene.

#### b) Modernizarea și îmbunătățirea serviciilor

- întreținerea continuă și supravegherea atentă a sistemului de alimentare cu apă potabilă, a sistemului de colectare a apelor reziduale și a sistemului de epurare, având permanent echipe de intervenție rapidă;
- colectarea tuturor apelor uzate prin rețeaua de canalizare, epurarea acestora și tratarea nămolului cu respectarea standardelor naționale și europene de calitate;
- modernizarea și reabilitarea infrastructurii de apă și apă uzată, în beneficiul populației și al mediului din Județul Brăila în scopul îndeplinirii obligațiilor din Contractul de Delegare;
- pregătirea responsabilă a implementării Programului Operațional Infrastructura mare în vederea minimizării oricărui impediment în contractarea și derularea investițiilor;
- continuarea derulării celorlalte programe de investiții (I.I.D) ;
- sprijinirea autorităților locale în derularea programelor proprii astfel încât să concureze la acoperirea 100% cu servicii a ariei de operare ;
- asigurarea dezvoltării durabile și creșterea flexibilității societății ;
- extinderea ariei de operare și diversificarea ofertei de servicii către clienți prin colectarea, transportul și evacuarea apei meteorice;
- îmbunătățirea serviciului din punct de vedere al calității prin dezvoltarea și introducerea de tehnologii noi.

#### c) Orientarea către client

- preocuparea permanentă pentru creșterea gradului de încredere al clienților și pentru asigurarea unei transparențe legate de acțiunile întreprinse;
- îmbunătățirea calității vieții populației care trăiește în zona de operare, prin asigurarea permanentă a serviciilor de apă potabilă și canalizare la nivelul standardelor europene;
- informarea eficientă și educarea utilizatorilor în ceea ce privește consumul rațional de apă;
- educarea consumatorilor cu privire la aspectele de mediu și la pericolele deversării anumitor substanțe în mediul natural ;
- continuarea politicii de solidaritate socială.

#### d) Competența profesională

- creșterea eficienței generale a activităților societății, prin corecta dimensionare, informare și motivare a personalului societății;

- crearea unui mediu favorabil învățării în societate și sprijirea angajaților în a-ți dezvolta capacitatea de a folosi tehnici și proceduri moderne;
- dezvoltarea resurselor umane prin instruirea permanentă și evaluarea atentă a angajaților;
- continuarea programelor de creștere a competenței profesionale la toate nivelurile.

e) Grija pentru mediu

- gestionarea rațională a resurselor naturale;
- eliminarea aspectelor cu impact negativ asupra mediului;
- implementarea eficientă a tehnologiilor de epurare modern conform standardelor europene;
- implementarea metodelor eficiente de gestionare a namolurilor;
- aplicarea politicilor de management durabil pentru monitorizarea resurselor și evaluarea riscurilor de mediu.

f) Preocuparea pentru sănătatea populației și a angajaților

- preocuparea continuă pentru protejarea sănătății publice prin modernizarea sistemelor de monitorizare a calității apei potabile și apei uzate;
- furnizarea apei potabile la parametrii de potabilitate în conformitate cu legislația românească și cerințele UE;
- asigurarea securității și sănătății angajaților societății.

**Strategia de conducere pentru atingerea obiectivelor și a criteriilor de performanță din contractele de mandate**

Strategia de conducere cuprinsă în Planul de management pentru perioada 2020-2024, aprobată prin Decizia nr.41 din 30.09.2020 a Consiliului de Administrație, a fost elaborată în conformitate cu viziunea, declarația de misiune și a principalelor direcții strategice, având ca scop atingerea obiectivelor și criteriilor de performanță stabilite în contractele de mandat, structurată în funcție de structura organizatorică, astfel:

- strategia de consolidare instituțională;
- strategii comerciale și de marketing;
- strategii de management economico-financiar și de audit;
- strategii operaționale și de întreținere;
- strategii de resurse umane;
- strategii privind sistemele informaționale;
- strategii de dezvoltare prin investiții;
- strategia de control intern managerial.

Strategia de conducere se va implementa cu ajutorul următoarelor acțiuni:

- 1) Menținerea calității serviciilor prin managementul sistemului integrat al calității, mediului, sănătății și securității ocupaționale
- 2) Minimizarea impactului asupra operatorului în contextul preluării a noi zone de operare și armonizarea noilor structuri cu cele deja existente
- 3) Creșterea intensivă a pieței

4) Acoperirea integrală a serviciilor de alimentare cu apă și de canalizare în aria de operare existentă

5) Creșterea extensivă a pieței

6) Menținerea tarifelor unice în zona de operare

7) Facturarea apei pluvial la toate categoriile de utilizatori situați în localitățile în care există sisteme de canalizare

6) Creșterea calității citirii, diversificarea și flexibilizarea modalităților de citire și facturare

7) Consolidarea relațiilor publice cu toți factorii interesați

10) Consolidarea relațiilor cu clienții

11) Maximizarea rezultatelor economice ale societății

10) Optimizarea fluxului de numerar

11) Implementarea sistemului GIS

12) Implementarea unui sistem modern de modelare hidraulică și a sistemului SCADA

13) Dezvoltarea unui management eficient de detectare și reducere a cantităților de apă nefacturată

14) Mentenanța echipamentelor electro-mecanice

15) Îmbunătățirea sistemului de management a activelor

16) Eficientizarea consumului de energie

17) Managementul nămolurilor și reziduurilor

18) Managementul apelor uzate industrial

19) Protecția surselor de apă

20) Dezvoltarea unui sistem eficient și eficace de management al performanțelor resurselor umane

21) Dezvoltarea sistemului informatic

22) Eficientizarea comunicării interne electronice

23) Accesarea de noi fonduri europene pentru sectorul de apă potabilă și apă uzată din aria de delegare a serviciilor publice oferite de societatea CUP Dunărea S.A. Brăila, etapa 2020-2024.

### **Indicatorii economico-financiarii și nefinanciari raportați la ținte asumate public**

Indicatorii de performanță, ca instrumente de măsurare cantitativă și calitativă a performanței financiare și nefinanciare, indică atingerea unor obiective cuantificabile raportate la ținte specifice de performanță, astfel:

a) Indicatorii de performanță financiari – instrumente de măsurare a performanței, utilizate a determina eficiența utilizării resurselor pentru generarea veniturilor, acoperirea costurilor și obținerea profitului;

b) Indicatorii de performanță nefinanciari – instrumente de măsurare a performanței, care determină cât de bine utilizează societatea resursele pentru:

- eficientizarea activității interne
- furnizarea de servicii externe pentru clienți
- îndeplinirea cerințelor legale

În anul 2020, indicatorii cheie de performanță prevăzuți în anexa la contractul de mandate, conform datelor prezentate de societatea Compania de Utilități Publice Dunărea S.A. Brăila, au fost realizați astfel:

Nr. crt.	Denumire indicator de performanță	U.M.	Ținta indicator de performanță planificat anul 2020	Nivel realizat indicator de performanță pe perioada de raportare	Condiție de a considera indicatorul depășit	Gradul de îndeplinire al indicatorului față de nivelul planificat pentru perioada raportării		Stadiul îndeplinirii indicatorului pentru perioada raportării
						%	D	
0	1	2	3	4	5	col.6= col.4/col.3*100; col.6= -(col.4-col.3)/col.3*100+100	col.7= col.4-col.3	8
<b>A. Indicatori economico- financiari</b>								
1	Rata profitului brut înainte de amortizare și redevență	%	15	13,73	valoarea realizată > valoarea planificată	91.53	-1,27	neîndeplinit
2	Durata de recuperare a creanțelor	zile	120	85	valoarea realizată < valoarea planificată	129.17	0	îndeplinit
3	Lichiditate curentă	raport	>1	3,40	valoarea realizată > valoarea planificată	100.00	2,40	îndeplinit
4	Rata solvabilității generale	raport	>1	2,67	valoarea realizată > valoarea planificată	100,00	1,67	îndeplinit
<b>B. Indicatori privind activitatea operațională</b>								
1	Populație deservită / angajat	Populație	320	331	valoarea realizată > valoarea planificată	103,44	11,00	îndeplinit



2	Rata de îndatorare globală	%	0,80	0,244	valoarea realizată < valoarea planificată	169,50	-0.556	îndeplinit
<b>C.Indicatori orientați către serviciile publice</b>								
1	Apa nefacturată	%	43	42,32	valoarea realizată < valoarea planificată	101,58	-0,68	îndeplinit
2	Productivitatea muncii exprimată în unități valorice	lei	80,000	81,429	valoarea realizată > valoarea planificată	101,79	1,429	îndeplinit
3	Durata zilnică de alimentare cu apă (cu excepția întreruperilor pentru executare lucrări, avarii, forță majoră)	%	100	100	valoarea realizată = valoarea planificată	100	0	îndeplinit
<b>D. Indicatori privind guvernanța corporativă</b>								
1	Stabilirea și raportarea la timp a indicatorilor de performanță	%	100	100	valoarea realizată ≤ valoarea planificată	100	0	îndeplinit
2	Stabilirea de politici privind gestionarea riscului	%	100	100	valoarea realizată ≤ valoarea planificată	100	0	îndeplinit

Indicatorul economico-financiar „Rata profitului brut înainte de amortizare și redevență” este de 13,73% față de ținta de performanță planificată de 15%, ceea ce reprezintă o nerealizare cu 1,27%, gradul de îndeplinire al indicatorului față de nivelul planificat pentru perioada raportării fiind de 91,53%.

Deși compania a realizat un profit brut de 3.672.335 lei, din care profit din exploatare de 4.748.853 lei, fiind influențat de pierderea financiară de 1.076.518 lei, rata profitului brut înainte de amortizare și redevență este nerealizată, datorită influenței din structura veniturilor din exploatare și a cheltuielilor din exploatare.

Având în vedere situația epidemiologică la nivel național, în contextul pandemiei COVID-19, ca urmare a instituirii stării de urgență sau alertă, cu consecințe negative atât în ceea ce privește desfășurarea unor activități, cât și dificultăți de plată a serviciilor de alimentare cu apă și de canalizare de către clienții noștri, utilizatori casnici (asociații de proprietari/ locatari și persoane

fizice), precum și agenți economici, instituții publice, ca urmare a dificultăților de natură financiară, confruntându-ne în această perioadă cu o lipsă severă de lichiditate, s-a impus și efectuarea unor cheltuieli suplimentare pentru a asigura continuitatea serviciilor de alimentare cu apă și de canalizare, precum și achiziționarea de materiale și echipamente necesare combaterii acestei epidemii.

Durata de recuperare a creanțelor s-a redus față de anul 2019 cu 15 zile.

Realizarea indicatorului a fost influențată de :

- gradul de concentrare al portofoliului de clienți la utilizatorii casnici (persoane fizice și asociații de proprietari/ locatari) în proporție de 82,70%, precum și faptul că la unele persoane din locuințele/gospodăriile populației este depășită rata de suportabilitate ;
- neaplicarea conform prevederilor contractuale a măsurilor de sistare a prestării serviciului prin debranșare de la rețeaua publică de distribuție a apei în cazul neachitării sumelor datorate în termen de 45 zile calendaristice de la data emiterii facturii la asociațiile de proprietari/ locatari ;
- neaplicarea prevederilor art.12 alin.(1) lit. (m) din Legea serviciului de alimentare cu apă și de canalizare nr.241/2006, republicată, cu modificările și completările ulterioare, conform cărora pentru persoanele din locuințele/gospodăriile populației la care este depășită rata de suportabilitate, care au media veniturilor bănești nete lunare sub salariul minim brut pe țară garantat la plată pe membru de familie, autoritățile administrației publice locale, în exercitarea atribuțiilor ce le revin, pot adopta hotărâri sau emite dispoziții, după caz, privitoare la stabilirea unor măsuri de protecție socială pentru plata serviciului de alimentare cu apă și de canalizare și acordarea de ajutoare lunare de la bugetul local, în limita unui consum de apă, respectiv a unei cantități de apă uzată evacuată la rețeaua de canalizare de 75 l/ persoană/zi.

Toate măsurile au fost implementate pentru ca durata de recuperare să fie cât mai redusă, să nu fie afectată stabilitatea financiară, respectiv cash-flow-ul societății, ca diferență dintre încasări și plăți.

### **Evoluția participației statului**

În anul 2020 nu au avut loc modificări ale structurii de capital prin dobândire de noi acțiuni.

### **Valoarea dividendelor repartizate statului –acționar**

Profitul contabil rămas după deducerea impozitului pe profit (înainte de constituirea provizionului Guvernului nr. 64/2001, cu modificările și completările ulterioare. Repartizarea profitului pe anul 2020 a fost aprobată prin Hotărârea nr.01/27.05.2021 a Adunării Generale Ordinare a Acționarilor.

Dividendele repartizate acționarilor sunt în sumă de 2.804.952,60 lei, din care:

- Consiliul Local Municipal Braila (86,826263%) ..... 2.638.834,00 lei
  - Consiliul Județean Brăila (13,052203%) ..... 396.682,00 lei
  - 43 UAT membre ADID (0,121534%)..... 3.698,00 lei
- (86 lei UAT membru)

În conformitate cu prevederile alin.(4<sup>1</sup>) art.1 din Ordonanța Guvernului nr.64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, modificată și completată prin art.III al Ordonanței de Urgență pentru modificarea și completarea unor acte normative și reglementarea unor măsuri fiscal-bugetare nr.47 din 01.09.2012, acționarii au fost înștiințați de

cuantumul dividendelor de virat către UAT conform Declarației 106 – Declarație informativă privind dividendele convenite acționarilor.

#### 4. Modificări strategice în funcționarea S.C. Compania de Utilități Publice Dunărea S.A. Brăila

În anul 2020 nu au avut loc fuziuni, divizări, transformări, modificări ale structurii de capital.

#### 5. Evoluția performanței financiare și nefinanciare a S.C. Compania de Utilități Publice Dunărea S.A. Brăila

În exercițiul financiar al anului 2020 activitatea companiei s-a desfășurat în baza Contractului de delegare a gestiunii serviciilor publice de alimentare cu apă și de canalizare nr.670 din 10.09.2009, cu modificările și completările ulterioare, și a avut ca scop îmbunătățirea activității în utilizarea resurselor, în așa fel încât să fie eficiente din punct de vedere economic, iar valoarea resurselor folosite să fie maximizată prin alegerea celei mai bune alternative de a folosi aceste resurse.

Conform planului de acțiune nr. 781/12676/28.09.2009, actualizat, până la data de 31.12.2017 s-a preluat serviciul de alimentare cu apă și de canalizare din aria de operare a Județului Brăila, cu excepția U.A.T. Cireșu și U.A.T. Mărașu, care nu dețin sistem public de alimentare cu apă și de canalizare, nu au fost finalizate obiectivele de investiții. Preluarea se va efectua concomitent cu recepția investițiilor.

Rezultate economico – financiare ale exercițiului financiar al anului 2020, față de realizările bilanțiere ale anului 2019, conform evidențelor societății, sunt prezentate mai jos:

NR. CRT.	INDICATORI	Realizari aferente perioadei de raportare		Abateri realizari an 2020/ an 2019	
		01.01-31.12.2019	01.01-31.12.2020	Δ +/-	%
1	CIFRA DE AFACERI NETA (rd. 02+03)	70.331.938	79.067.630	8.735.692	112,42
2	Producția vândută	70.185.131	78.909.796	8.724.665	112,43
3	Venituri din vânzarea mărfurilor	146.807	157.834	11.027	107,51
4	Venituri aferente costului producției în curs de execuție				
5	-Sold C	357.757	0	-357.757	0,00
6	-Sold D	0	49.638	49.638	0,00
7	Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată	8.633.447	6.859.821	-1.773.626	79,46
8	Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale	1.283	0	-1.283	0,00
9	Alte venituri din exploatare	20.554.876	9.305.274	11.249.602	45,27

9.1	Venituri din subvenții de exploatare	0	20.316	20.316	0,00
<b>10</b>	<b>VENITURI DIN EXPLOATARE (rd 1+5-6+7+8+9+9.1)</b>	<b>99.879.301</b>	<b>95.203.403</b>	<b>-4.696.214</b>	<b>95,32</b>
11	Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile	9.037.340	8.859.348	-177.992	98,03
12	Alte cheltuieli materiale	828.947	508.979	-319.968	61,40
<b>13</b>	<b>Cheltuieli externe (cu energie si apa)</b>	<b>10.085.307</b>	<b>10.721.960</b>	<b>636.653</b>	<b>106,31</b>
14	Cheltuieli privind mărfurile	128.713	144.769	16.056	112,47
15	Cheltuieli cu personalul (rd. 16+17)	49.929.988	50.671.155	741.167	101,48
16	- Salarii și indemnizații	48.901.273	49.624.577	723.304	101,48
17	-Cheltuieli cu asigurările și protecția socială	1.028.715	1.046.578	17.863	101,74
18	Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale	9.881.595	5.316.733	-4.564.862	53,80
19	- Cheltuieli	9.881.595	5.316.733	-4.564.862	53,80
20	-Venituri	0	0	0	0,00
21	Ajustări de valoare privind activele circulante (rd 22-23)	496.017	480.981	-15.036	96,97
22	- Cheltuieli	1.969.857	1.330.890	-638.967	0,00
23	-Venituri	1.473.840	849.909	-623.931	57,67
24	Alte cheltuieli de exploatare (rd 25+26+26.1+27+28)	15.057.668	13.726.767	-1.330.595	91,16
25	-Cheltuieli privind prestațiile externe	12.342.561	11.238.249	-1.104.312	91,05
26	- Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate	1.270.429	1.384.733	114.304	109,00
26,1	-Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător	0	1.839	1.839	0,00
27	-Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale	2.145	0	-2.145	0,00
28	-Alte cheltuieli	1.442.533	1.101.946	-340.587	76,39
29	Ajustări privind provizioanele (rd 28-29)	-222.510	23.858	246.368	-10,72
30	- Cheltuieli	340.066	360.681	20.615	106,06
31	- Venituri	562.576	336.823	-225.753	59,87
<b>32</b>	<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE (rd10+11+12+13+14+15+18+21+24+29)</b>	<b>95.223.065</b>	<b>90.454.550</b>	<b>-4.768.515</b>	<b>94,99</b>
<b>33</b>	<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>				
34	- Profit	4.656.236	4.748.853	72.301	101,99
35	- Pierdere				
36	Venituri din dobânzi	10.464	31.270	20.806	298,83
37	Alte venituri financiare	247.293	154.950	-92.343	62,66
<b>38</b>	<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd 35+36)</b>	<b>257.757</b>	<b>186.220</b>	<b>-71.537</b>	<b>72,25</b>
39	Cheltuieli privind dobânzile	700.574	623.790	-76.784	0,00

40	Alte cheltuieli financiare	985.805	638.948	-346.857	64,81
41	<b>CHELTUIELI FINANCIARE TOTALE (rd 37+38)</b>	<b>1.686.379</b>	<b>1.262.738</b>	<b>-423.641</b>	<b>74,88</b>
42	<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				
43	- Profit				
44	- Pierdere	1.428.622	1.076.518	-352.104	75,35
45	<b>VENITURI TOTALE</b>	<b>100.137.058</b>	<b>95.389.623</b>	<b>-4.747.435</b>	<b>95,26</b>
46	<b>CHELTUIELI TOTALE</b>	<b>96.909.444</b>	<b>91.717.288</b>	<b>-5.192.156</b>	<b>94,64</b>
47	<b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
48	- Profit	3.227.614	3.672.335	444.721	113,78
49	- Pierdere				
50	Impozitul pe profit	422.661	633.121	210.460	149,79
51	<b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>				
52	- Profit	2.804.953	3.039.214	234.261	108,35
53	-Pierdere				

În exercițiului financiar al anului 2020 Compania de Utilități Publice Dunărea Brăila și-a acoperit cheltuielile de exploatare din veniturile proprii, încheind activitatea cu un rezultat brut al exercițiului de 3.672.335 lei, respectiv un rezultat net de 3.039.214 lei.

Obiectivul principal al activității manageriale privind gestionarea eficientă a serviciilor de utilitate publică a fost realizat, asigurându-se funcționarea sigură și eficientă a acestora.

Producția realizată în anul 2020, comparativ cu indicatorii previzionați, este următoarea:

NR. CRT.	ACTIVITATE	U.M.	AN 2020			
			PREVEDERI	REALIZAT	Grad de realizare prevederi bugetare an 2020	
					Δ +/-	%
0	1	2	3	4	col.5= col.4- col.3	col.6= col.4/ col.3 x 100
<b>1</b>	TOTAL APA	mc	11,732,000	12,018,425	286,425	102.44
		lei	50,621,363	51,794,141	1,172,778	102.32
	din care:					

	- aplicare prevedere art.6 punctul 6,4 lit.a) din Contractul de furnizare a apei potabile (bonificatie de 30%) din valoarea facturii curente	lei	-1,116,757	-1,197,329	-80,572	107.21
	din care:					
1.1	-furnizată în aria de competență a delegatarului U.A.T. Municipiul Brăila	mc	7,850,000	7,888,751	38,751	100.49
		%	66.91	65.64	-1.27	98.10
		lei	34,618,500	34,784,366	165,866	100.48
		%	68.39	67.16	-1.23	98.20
	din care:					
a.1	Apă potabilă	mc	11,732,000	12,016,580	284,580	102.43
		lei	50,621,363	51,790,599	1,169,236	102.31
a.3	Apă industrială	mc	0	1,845	1,845	0.00
		lei	0	3,542	3,542	0.00
2	TOTAL canal	mc	8,933,700	8,757,610	-176,090	98.03
		lei	23,811,016	23,386,511	-424,505	98.22
	din care:					
2.1	prestat în aria de competență a delegatarului U.A.T. Municipiul Brăila	mc	8,259,200	8,072,503	-186,697	97.74
		%	92.45	92.18	-0.27	99.70
		lei	22,016,846	21,558,260	-458,586	97.92
		%	92.46	92.18	-0.28	99.69
3	<b>TOTAL VENITURI din serviciile de alimentare cu apa si de canalizare</b>	lei	<b>74,432,379</b>	<b>75,180,652</b>	<b>748,273</b>	<b>101.01</b>
	din care:					
3.1	TOTAL venituri din servicii furnizate in aria de competenta a delegatarului UAT Municipiul Braila	lei	56,635,346	56,342,626	-292,720	99.48
		%	76.09	74.94	-1.15	98.49

În structură, producția realizată în aria de operare a municipiului Brăila, respectiv a județului Brăila, a fost următoarea:

	CENTRUL OPERATIONAL	U.M.	APA						CANAL	TOTAL	INDICE DE STRUCTURA CENTRU OPERATIONAL %		
			POTABILA			BRUTA	INDUSTRIALA	TOTAL			APA	CANAL	TOTAL
			RESURSE DE APA DE SUPRAFATA	RESURSE DE APA DIN SUBTERAN	TOTAL								
A	B	1	2	col.3= col.1+ col.2	4	5	col.6= col.3+ col.4+ col.5	7	col.8= col.6+ col.7	col.9= col.6*100/col.5 rd.8.1 ( rd. 8.2)	col.10= col.7*100/ col.7 rd.8.1 ( rd. 8.2)	col.11= col.8*100/ col.8 rd.8.2	
1	BRAILA	mc	7.888.751	0	7.888.751	0	0	7.888.751	8.072.503	*	65,64	92,18	*
		lei	34.784.366	0	34.784.366	0	0	34.784.366	21.541.726	56.326.092	67,16	92,18	74,94
2	IMPREJURIMI	mc	744.932	211.185	956.117	0	1.845	957.962	93.349	*	7,97	1,07	*
		lei	3.285.142	652.691	3.937.833	0	3.542	3.941.375	248.310	4.189.685	7,61	1,06	5,57
3	FAUREI	mc	415.556	149.303	564.859	0	0	564.859	88.870	*	4,70	1,01	*
		lei	1.832.600	460.936	2.293.536	0	0	2.293.536	236.805	2.530.341	4,43	1,01	3,37
4	IANCA	mc	715.593	0	715.593	0	0	715.593	343.430	*	5,95	3,92	*
		lei	3.155.767	0	3.155.767	0	0	3.155.767	918.976	4.074.743	6,09	3,93	5,42
5	INSURATEI	mc	0	583.408	583.408	0	0	583.408	81.436	*	4,85	0,93	*
		lei	0	2.295.281	2.295.281	0	0	2.295.281	216.621	2.511.902	4,43	0,93	3,34
6	GROPENI	mc	594.765	188.996	783.761	0	0	783.761	70.698	*	6,52	0,81	*
		lei	2.622.914	583.399	3.206.313	0	0	3.206.313	188.058	3.394.371	6,19	0,80	4,52
7	MOVILA MIRESHI	mc	377.696	146.395	524.091	0	0	524.091	7.324	*	4,36	0,08	*
		lei	1.665.601	451.902	2.117.503	0	0	2.117.503	19.481	2.136.984	4,09	0,08	2,84
8.1	TOTAL	mc	10.737.293	1.279.287	12.016.580	0	1.845	12.018.425	8.757.610	*	100,00	100,00	*
8.2		lei	47.346.390	4.444.209	51.790.599	0	3.542	51.794.141	23.369.977	75.164.118	100,00	100,00	100,00

Volumul de apă potabilă produsă și livrată este mai mare cu 286.425 mc față de indicatorii previzionați, respectiv cu 2,44%, dar în continuare tendința principală este restrângerea cererii de servicii, ca urmare a reducerii consumului de apă prin extinderea contorizării, ceea ce a impus o mai mare grijă în ceea ce privește evitarea risipei, suspendarea distribuției apei la consumatorii răi – platnici, precum și intrarea unor agenți economici în procedura de insolvență.

În ceea ce privește serviciul de canalizare privind colectarea, transportul și evacuarea apelor uzate de la utilizatori la stațiile de epurare, epurarea apelor uzate, cantitățile de ape uzate și pluviale au fost mai mici cu 176.090 mc față de indicatorii previzionați, respectiv cu 1,97%, și ca urmare a neracordării utilizatorilor la rețeaua publică de canalizare, conform previziunilor.

Menționăm că, în conformitate cu prevederile Hotărârii nr.17/21.04.2016 a Adunării Generale a Asociației de Dezvoltare Intercomunitară “Dunărea”, cantitatea de apă evacuată în rețeaua publică de canalizare la utilizatorii casnici din gospodăriile individuale este de 80% din apa consumată contorizată sau în sistem pașal.

Pentru Unitățile Administrativ Teritoriale - arii delegate în care operatorul distribuie apa utilizatorilor direct din captare sau distribuie apa tratată utilizatorilor și calitatea apei nu este conformă cu cerințele Legii nr.458/2002 privind calitatea apei potabile, republicată, se acordă o bonificație de 30% din valoarea facturii curente conform prevederilor art.6 punctul 6.4 lit.a) din Contractul de furnizare a apei potabile.

Având în vedere menținerea imposibilității obținerii prin tratarea apei brute captate din sursa subterană (puțuri forate) a tuturor parametrilor de potabilitate ai apei ceruți de legislația în vigoare, așa cum rezultă din buletinele de analiză a apei, s-au încheiat acorduri de furnizare privind condițiile și parametrii cantitativi și calitativi ai serviciului de alimentare cu apă la bransamentul utilizatorilor din aria delegată - 14 U.A.T.-uri, prin care operatorul se obligă, conform construcției sistemelor publice de alimentare cu apă astfel cum au fost preluate de la delegatar, să furnizeze serviciul public de alimentare cu apă la parametrii cantitativi și calitativi pentru fiecare UAT.

Pentru neîndeplinirea în totalitate a indicatorilor calitativi ai apei distribuite, valoarea bonificației de 30% din valoarea facturii a fost în anul 2020 de 1.197.329,4 lei din care:

	Denumire UAT	Cantitate de apă la care s-au aplicat prevederile contractuale	Valoare bonificație
1	Berteștii de Jos	28.092,93	123.898,51
2	Ciocile	13.075,20	57.665,09
3	Zăvoaia	17.551,03	77.390,37
4	Stăncuța	28.599,94	126.120,03
5	Dudești	17.265,94	76.145,40
6	Galbenu	23.316,15	102.835,41
7	Însurăței	15.031,90	66.295,33
8	Măxineni	30.401,18	134.079,08
9	Salcia Tudor	13.517,52	59.619,79
10	Ulmu	15.001,22	66.159,24
11	Vădeni	22.529,77	99.366,96
12	Vișani	6.460,20	28.490,91
13	Romanu	27.946,48	123.248,97
14	Frecaței	12.700,97	56.014,40
	<b>Total</b>	<b>271.490,43</b>	<b>1.197.329,49</b>

Începând cu luna aprilie 2020, nu s-a mai acordat bonificația de 30% din valoarea facturii la Însurăței, ca urmare a re tehnologizării instalației de tratare a apei brute de la Stația de apă din



localitatea Însurăței, montându-se o Stație de deferizare și demanganizare pentru potabilizarea apei având o capacitate de 100 mc/h compusă din două rezervoare de înmagazinare a apei brute de 10 mc și 10 filtre multistrat în care are loc reacția de oxidare în care se formează oxidul de Mn care este solid și se depune pe nisip cuarț și Pyrolox.

Odată cu montarea acestora s-au redus valorile parametrilor de fier și mangan astfel încât aceștia să respecte cerințele legale privind calitatea apei potabile. Dozarea permanganatului se face funcție de analiza apei brute și debitul de apă captat. Tot procesul tehnologic este automatizat, iar debitele de captare, tratare și distribuție a apei sunt preluate în sistemul SCADA al companiei. Tabloul de comanda este echipat cu elemente de siguranță automată pentru fiecare echipament în parte. Preocupările pe linia reducerii pierderilor au fost și sub aspectul contorizării consumatorilor, înlocuirea contorilor de apă existenți cu aparate de măsură fiabile, sensibile la fluctuațiile de debit.

Raportul cantității de apă facturată, comparativ cu cantitatea de apă captată în vederea procesării a fost de 53,73%, situația pe centrele operaționale fiind următoarea:

CENTRU OPERATIONAL	An 2019	An 2020	Diferențe	
	Raport apă facturată/ apă captată %	Raport apă facturată/ apă captată %	Δ+/-	%
0	1	2	col.3= col.2- col.1	col.4= col.2*/col.1- 100
BRĂILA	54,28%	51,82%	-2,46%	-4,53%
GROPENI	67,88%	63,80%	-4,08%	-6,01%
IANCA	57,44%	61,77%	4,33%	7,54%
FĂUREI	50,20%	51,61%	1,41%	2,81%
ÎNSURĂȚEI	63,65%	60,28%	-3,37%	-5,29%
MOVILA MIREȘII	61,05%	61,59%	0,54%	0,88%
<b>TOTAL</b>	<b>55,50%</b>	<b>53,73%</b>	<b>-1,77%</b>	<b>-3,19%</b>

Analizând raportul cantității de apă vândută, comparativ cu cantitatea de apă distribuită, rezultă un coeficient de 57,46%, astfel:

CENTRU OPERATIONAL	An 2019	An 2020	Diferențe	
	Raport apa facturată/ apă distribuită %	Raport apă facturată/ apă distribuită %	Δ+/-	%
0	1	2	col.3= col.2- col.1	col.4= col.2*/col.1- 100
BRĂILA	57,82%	55,37%	-2,45%	-4,24%
GROPENI	73,59%	70,87%	-2,72%	-3,70%
IANCA	55,96%	62,26%	6,30%	11,26%
FĂUREI	53,61%	54,51%	0,90%	1,68%
ÎNSURĂȚEI	69,04%	69,61%	0,57%	0,83%
MOVILA MIREȘII	68,38%	64,60%	-3,78%	-5,53%
<b>TOTAL</b>	<b>59,03%</b>	<b>57,46%</b>	<b>-1,57%</b>	<b>-2,66%</b>

În exercițiul financiar 2020, în toate Unitățile Administrativ Teritoriale de pe raza județului Brăila, pentru care a fost delegată gestiunea serviciilor Operatorului Regional S.C. Compania de Utilități Publice Dunărea S.A. Brăila, s-a aplicat prețul unic pentru serviciul public de alimentare cu apă potabilă și tariful unic pentru serviciul public de canalizare aprobate prin Hotărârea Adunării Generale a Asociației de Dezvoltare Intercomunitară Dunărea Brăila nr.41 din 31.07.2019, în baza Avizului nr. 710470 din 30.07.2019 emis de Autoritatea Națională de Reglementare pentru Serviciile Comunitare de Utilități Publice.

În activitatea de construcții montaj și prestări în construcții s-a realizat de Secția Mentenanță Patrimoniu un volum valoric al producției de 8.066.898,00 lei, din care la terți 2.820.337,62 lei, prestații interne, inclusiv lucrări reparații, întreținere executate pentru bunuri aferente sistemului public de alimentare cu apă și de canalizare conform art.5 lit.d) din Anexa la O.U.G. nr.198/ 2005 în cuantum de 593.719,89 lei, venituri din producția de imobilizări corporale de 4.294.856,28 lei și venituri din producția stocată 357.984,21 lei.

Se impune în perioada care urmează creșterea volumului de producție de construcții montaj și reducerea cheltuielilor convențional constante, auxiliare, administrativ gospodărești, de personal indirect productiv și neproductiv.

Volumul creanțelor comerciale în sume brute la finele anului 2020 reprezentau 22.722.114,93 lei, respectiv 28,74% din cifra de afaceri. Față de anul precedent, creanțele comerciale au scăzut cu 1.358.618,00 lei, ceea ce reprezintă 5,64%.

Exclusiv penalitățile pentru apă-canal, creanțele comerciale reprezintă 20.977.511,20 lei, respectiv 27,58% din cifra de afaceri care periclitează reluarea circuitului economic al prestațiilor.

Începând cu data de 20.03.2020, Compania a pus la dispoziția clienților un nou serviciu de tip Portal. Serviciul este accesibil la adresa de internet <https://cupdunarea.ro> și este destinat îmbunătățirii relației cu clienții, prin comunicarea unor informații necesare privind valoarea soldului restant și componența acestuia, vizualizarea ultimelor plăți efectuate, transmiterii de către clienți a consumului lunar de apă, efectuării de sesizări și nu în ultimul rând realizarea de plăți electronice corespunzătoare soldului sau facturilor restante. Până la 31.12.2020 s-au înscris 1480 clienți.

În ceea ce privește numărul accesărilor lunare a serviciilor oferite de portal se remarcă un trend lunar crescător pentru numărul de clienți unici care apelează la informațiile găzduite de portal.

Numărul accesărilor lunare este în medie de 2178, din care utilizatori unici în medie 641. De la lansare, s-a înregistrat un număr total de 395.880 de accesări a serviciilor oferite de portal.

Din totalul clienților înregistrați, aproximativ 32% efectuează plăți electronice utilizând acest serviciu și aproximativ 5% declară consumul de apă.

În privința reclamațiilor/sesizărilor înregistrate pe portal, în anul 2020 s-a înregistrat un număr de 221 sesizări.

Pentru decontarea prestațiilor au fost inițiate măsuri de preavizare și sistare a prestațiilor la clienții răi platnici, s-au calculat majorări de întârziere conform prevederilor contractuale, s-au introdus acțiuni în justiție pentru obligarea la plată a debitorilor, s-au efectuat decontări prin compensare la nivelul datoriilor minime reciproce, s-au încheiat angajamente de plată, cu eşalonarea datoriilor pe maxim 12 luni.

Datoriile comerciale din activitatea de exploatare sunt în cuantum de 4.255.096 lei. Având în vedere situația epidemiologică la nivel național, în contextul pandemiei COVID-19, ca urmare a instituirii stării de urgență și /sau alertă, cu consecințe negative atât în ceea ce privește desfășurarea

unor activități, cât și dificultăți de plata a serviciilor de alimentare cu apă și de canalizare de către clienții noștri, utilizatori casnici (asociații de proprietari/ locatari și persoane fizice), precum și agenți economici, instituții publice, ca urmare a dificultăților de natură financiară, confruntându-ne în această perioadă cu o lipsă severă de lichiditate, în vederea evitării unor blocaje contractuale, s-au încheiat cu principalii furnizori „Acorduri de extindere a scadențelor datoriilor comerciale”, astfel încât pe perioada stării de alertă termenul de 30 zile pentru plata facturilor să fie extins la 60 zile.

Conform prevederilor Contractului de delegare nr.670 din 10.09.2009, Compania și-a îndeplinit obligația de a vira redevența cuvenită delegatarilor, în sumă fixă sau modificată prin acordul părților. Cheltuiala înregistrată cu redevența pe anul 2020 a fost de 3.002.236 lei.

Din redevența plătită în anul 2020, trimestrial, până la data de 30 a lunii următoare trimestrului încheiat, în cuantum de 3.197.236 lei, delegatarii au returnat suma de 3.180.363 lei, cu care s-a alimentat fondul IID conform Ordonanței de Urgență a Guvernului nr.198/2005 privind constituirea, alimentarea și utilizarea Fondului de înlocuire, întreținere și dezvoltare, cu modificările și completările ulterioare.

În anul 2020, s-a procedat la stabilirea prin negociere a redevenței, negociere care a avut la bază analiza situației privind nivelul realizării în anul 2019 a veniturilor din exploatare, a cheltuielilor de exploatare, a profitului sau pierderii din exploatare și nivelul redevenței plătite în anul 2019, pe fiecare delegatar. Urmare a negocierilor purtate de către reprezentanții Delegatarului, Asociației de Dezvoltare Intercomunitară Dunărea Brăila și Operator s-au încheiat Procesul-verbal constatator a rezultatului negocierii redevenței înregistrat sub nr.S250 din 22.04.2020 la Asociația de Dezvoltare Intercomunitară Dunărea Brăila și sub nr.9911 din 22.04.2020 La U.A.T. Municipiul Brăila. Astfel, redevența a fost stabilită la nivelul de 455.000 lei.

Din producția realizată pentru scopuri proprii s-a realizat o creștere a immobilizărilor corporale în curs de 6.859.820,80 lei, din care:

Venituri din producția de immobilizări corporale		
1	Lucrări de montare contori în cadrul obiectivului Finalizarea contorizării utilizatorilor facturați în sistem pausal prin: a) montarea de camine și contori inteligenți în aceste camine; b) montare de contori inteligenți în camine existente: înlocuirea contorilor uzați moral cu contori inteligenți cu citire la distanță	557,401.07
2	Înlocuirea rețelelor de apă și a bransamentelor în localitatea Chiscani	1,385,348.21
3	Amenajare CALL CENTER	
4	Amenajare Centru de relații cu clienții (construcție, instalații)	
5	Aducerea la cota capace cămine apă-canalizare Municipiul Brăila	388,431.23
6	Executare și montare cămine	168,127.25
7	Montat guri de scurgere	116,776.89
8	Punerea în siguranță pe timp friguros a rețelelor de distribuție apă din fostele centrale sau puncte termice	99,047.00
9	Înlocuiri rețele apă-canal, bransamente și racorduri cu grad avansat de uzura și extinderi	1,318,811.11
	din care:	
9.1	Branșament apă str.Albinei, str.Ioan Slavici, str.Chișinau, str.Sebastian, str.Gh.Constantinescu, str.Sandu Aldea	9,873.89

9.2	Înlocuire rețea apă și branșament nr.1-55/S4 Rețea apă/ str.Decebal, între sos. Rm.Sarat și str.Dimitrie Cantemir	181,966.18
9.3	Înlocuire conducta str.Roșiorilor / Ghiocilor	20,501.02
9.4	Str. V ȚEPEȘ, FUND.FORESTIERA	77,723.09
9.5	Str. COLȚEI 4 B	3,640.29
9.6	Str. OCTAV DOICESCU 105,109,128,99,107	26,363.24
9.7	Str. PLANTELOR BL.4 SC.3	2,043.98
9.8	PT 3 VIZIRU I REP.EXT.INT.SI HIDROIZOL	79,614.42
9.9	Str. CIMBRULUI 21 REȚEA CANALIZARE	2,453.57
9.10	Str. CUZA/C.GALAȚI-RAC.+REȚEA CANALIZARE	15,630.52
9.11	Str. EDMUND NICOLAU7-BA+RC	2,378.69
9.12	Str. INDUSTRIEI BL.33 A	31,724.17
9.13	Șos.BUZĂULUI-LUKOIL	9,606.83
9.14	Str. BĂRĂGANULUI	5,046.64
9.15	Str. C.A.ROSETTI	27,809.57
9.16	Str. MIHAI BRAVU	10,232.01
9.17	Str. T.VLADIMIRESCU 30	976.32
9.18	AP.400BL.10 ALEEA CULTURII	1,017.39
9.19	Str. DECEBAL 71 B -RACORD CANALIZARE	3,585.03
9.20	FALEZA DUNĂRII MONTAT FOSĂ SEPTICĂ	9,217.71
9.21	Str. GOLEȘTI	3,616.88
9.22	Str.GRAL EREMA GRIGORESCU	646.92
9.23	Str.VICTOR DIMITRIU	24,647.80
9.24	BLOC JUPITER	4,349.48
9.25	CALEA CALARAȘILOR BL.D	18,008.01
9.26	Str. CARANTINA	3,227.24
9.27	Str. G.ENESCU	3,555.96
9.28	Str. GRAȚIEI 43	14,774.41
9.29	Str. MIHAI BRAVU	6,648.92
9.30	Str. MIRCEA CEL MARE	2,444.27
9.31	Str. NICOPOLE	2,382.38
9.32	Str. PĂCII	6,188.65
9.33	Str. RAHOVA	7,299.66
9.34	Str. REȘITA	2,558.94
9.35	Str. SANDU ALDEA	4,302.03
9.36	Șos. CAZASULUI	2,953.29
9.37	Str. ȘTEFAN CEL MARE	3,879.73
9.38	Str. SOMEȘULUI-REȚEA CANALIZARE	49,777.18
9.39	VADUL OLANGERIEI	1,741.65
9.40	IACM-Calea Călărașilor	14,247.62
9.41	Bdul Dorobanților Bl.A6	364.16
9.42	Str. Praporgescu	3,679.02
9.43	Înlocuire rețele apă sit. în canalul termic Bl.B15-B34 zona Dorobanți	31,788.62
9.44	Montare surse apă pentru logări presiune cart.R.Negru	818.06
9.45	Str. Danubiului	1,836.88
9.46	Str.Griviței /Calea Calarașilor, Gradinița Waldorf	8,022.54
9.47	Str. M.Eminescu	7,471.56
9.48	Str. Sandu Aldea	6,909.15

9.49	Str. Braşoveni	1,035.22
9.50	Calea Calarasilor /Şos.Centură	12,222.30
9.51	Şcoala nr.28 - Viziru I, Aleea Ştiinţei	18,157.43
9.52	Str.Minerilor, Azurului, Astrului	164,584.43
9.53	Montare hidrant-str. Sebeş/ Calea Calaraşilor Bl.K	6,992.37
9.54	Montare hidrant-str.Plevna	4,138.35
9.55	Manşon Premo 800-reţea apă	24,230.08
9.56	Dudeşti.- str.îngusta - extindere reţea apă	2,290.28
9.57	Str. Plopeni, Str. Principală/ Siliştea	11,522.12
9.58	Extindere reţea Dn63 Şos.Rm.Sărat 250ml	2,010.35
9.59	Str.Chişinăului	5,932.33
9.60	Str. Mărăşti	2,428.33
9.61	Montat conductă Esplanadă Faleză Brăila	10,164.89
9.62	Str. Decebal, între Str. D.Cantemir şi Str. C.Negri	46,228.40
9.63	Str. Decebal	5,502.55
9.64	Branşament Obor, Bl. AB5	1,813.23
9.65	Branşament str.Rubinelor	6,059.83
9.66	Str. Reşiţa - înlocuire reţea apă între str.Cimbrisor şi Rovinari inclusiv branşamente	34,650.69
9.67	Înlocuire conductă str.Reşiţa, între str. Rovinari şi str. Al.Davila	40,287.58
9.68	Alimentare cu apă CT Turn Galaţi-suprimat reţea dn150fp-str.Stefan cel Mare si Bdul Independenţei	10,795.95
9.69	Branşament Cazasului 25	961.41
9.70	Înlocuire branşament Str. Deva	15,365.25
9.71	Şos.Baldovineşti	7,569.36
9.72	Str. Prahovei	4,209.24
9.73	Str. Cazasului	1,946.07
9.74	Şos. Focşani	1,097.88
9.75	Str. Rm.Sărat	630.27
9.76	Str Stefan cel Mare	793.11
9.77	Str. Plevna	1,406.10
9.78	Str. Resiţa	9,976.56
9.79	Str. C.A.Rosetti	39,420.97
9.80	Str.Milcov Reţea canalizare+racorduri	43,039.60
9.81	Str. Plevna bl.14 - Bdul Independentei - montat conducta PE 110mm	21,803.01
10	Com. Tufeşti - racord canalizare, terasamente, cămine DN 800	195,953.74
11	Clădire staţie pompare aducţiune - Cazasu	23,013.30
12	Reabilitare, modernizare SPAP Cazasu, T.Vladimirescu	52,417.71
13	Clădire staţie pompare Ianca - Şuţu	25,213.06
14	Oraş Ianca- reţea canalizare şi racorduri	483,754.93
15	Reţea apă - Mircea Voda	83,586.89
16	STAȚIA APOLLO BAZIN 1 și 2 reabilitare	156,310.17
17	Reabilitare SPAU Brăila km.10	26,803.39
18	Uzina apă Brăila - stâlpi ESTACADA	54,179.87
19	Montat debitmetre electromagnetice	107,258.50
20	UAT Viziru – Lanurile - extindere reţea	10,372.82
21	Montare panou solar și cond.de polielectrolit - pt. Stația de epurare	11,593.55
22	Compartimentare hidrofoare	111,264.83
23	Reabilitare hidrofor	19,333.88
24	CO Ianca - Conf.stâlpi și poartă metal	9,343.04

25	STAȚIE POMPARE RM.SĂRAT - grup pompare platforma betonata pt st pompare	42,141.02
26	Rețea apă conf.si montat poarta S3	5,986.31
27	Centru de relații cu clienții (construcție, instalatâții), sediu	63,823.79
28	Lucrări amenajare Uzina de apă Brăila și Acționare și comunicare Scada	399,224.24
29	Cheltuieli personal POIM, costuri direct atribuibile proiectului, suportate din surse proprii până la admisibilitatea proiectului	944,303.00
<b>TOTAL</b>		<b>6,859,820.80</b>

În conformitate cu prevederile contractului de credit extern încheiat la 21.02.2011 cu Banca Europeană pentru Reconstrucție și Dezvoltare pentru cofinanțarea contractelor de achiziție pentru lucrări de reabilitare apă și canalizare cofinanțate prin intermediul fondurilor de coeziune în valoare de 8.800.000,00 euro, modificat prin Actul Adițional nr.3/ 21.03.2017, până la 31.12.2020 s-a tras suma de 8.647.224,74 euro. În anul 2020 la termenele contractuale s-a rambursat suma de 839.936,34 euro.

Soldul creditului extern la 31.12.2020 este de 5.039.618,03 euro și a fost reevaluat la sfârșitul exercițiului financiar la cursul de 4,8694 lei/euro.

Cheltuielile din diferențele de curs valutar la nivelul anului 2020 au reprezentat 638.947,63 lei, iar cheltuielile cu dobânzile bancare au reprezentat 623.789,94 lei, totalul cheltuielilor financiare fiind de 1.262.737,57 lei.

Din analiza profitului brut în sumă de 3.672.335 lei, rezultă că profitul din activitatea de exploatare de 4.748.853 lei a fost influențat de pierderea financiară de 1.076.518 lei, rezultată din venituri financiare de 186.220 lei și cheltuieli financiare de 1.262.738 lei.

Indicatorii financiari de performanță definiți în art.36 din Cap.III "Obiectivele serviciului" din Dispozițiile speciale - partea comună din Contractul de delegare nr.670 din 10.09.2009, cu modificările și completările ulterioare, au fost realizați astfel:

NR. CRT	DENUMIRE INDICATOR DE PERFORMANȚĂ	FORMULA DE CALCUL	TINTA DE PERFORMANȚĂ AN 2020	VALOARE	INDICATORI REALIZAȚI LA 31.12.2020		
					Abreviere	Denumire	Suma
1	Rata profitului brut înainte de amortizare și redevență	$(A-B+C)/A*100$	15%	13,73			
					A	Venituri din exploatare	95.203.403
					B	Cheltuieli de exploatare	90.454.550
					C	Cheltuieli cu amortizarea și redevența incluse în cheltuielile de	8.318.969

						exploatare	
2	Lichiditatea curentă	A/B	>1	3,40			
					A	Active circulante (Stocuri+Creanțe+Investiții pe termen scurt +Casa și conturi la bănci)	50.288.791
					B	Datorii curente	14.782.425
3	Durata de recuperare a creanțelor	A/B*365	90	85			
					A	Sold clienți la valoare probabilă de încasat (ajustare cu depreciere creanțe-clienți)	20.021.845
					B	Cifra de afaceri + TVA+ alte venituri din exploatare	85.820.439

În anul 2020 s-a realizat o creștere a imobilizărilor corporale de 14.143.382,27 lei, din care:

a) investiții din surse proprii.....12.519.366,81 lei

din care:

- achiziții utilaje independente.....5.644.811,78 lei
- producția de imobilizări corporale.....6.859.820,80 lei
- cota ISC.....14.734.23 lei
- b) contori cu citire la distanță – predați la montaj.....1.622.965.05 lei
- c) surse proprii POIM.....1.050.41 lei

În producția de imobilizări corporale, suma de 944.303,00 lei reprezintă cheltuieli de personal, costuri direct atribuibile proiectului, suportate din surse proprii, având în vedere că aceste cheltuieli nu sunt generatoare de venituri, iar până în prezent, în cadrul Programului Operațional Infrastructură Mare 2014-2020, Axa Prioritară 3 - Dezvoltarea infrastructurii de mediu în condiții de management eficient al resurselor Obiectivul specific 3.2 – Creșterea nivelului de colectare și epurare a apelor uzate urbane, precum și a gradului de asigurare a alimentării cu apă potabilă a populației, nu s-a stabilit conform cadrului legal eligibilitatea cheltuielilor efectuate în cadrul operațiunilor finanțate conform Contractului de finanțare.

În 21 decembrie 2011, Compania de Utilități Publice Dunărea S.A. Brăila a contractat un credit de la Banca Europeană pentru Reconstrucție și Dezvoltare în valoare de 8.800.00,00 euro pentru asigurarea contribuției operatorului în procent de 9,21% din valoarea investiției conform programului de investiții P.O.S. Mediu 2007-2013. Datorită valorilor cu care au fost adjudecate la licitație contractele aferente acestui program contribuția operatorului s-a diminuat la suma de 5.658.578,41 euro, rezultând astfel o economie în valoare de 3.141.421,59 euro. Prin Actul Adițional nr.3/ 21.03.2017 Anexa nr.3 partea a 2-a « Planul de achiziții pentru contractele care nu sunt cofinanțate prin fondurile de coeziune », au fost finanțate de către BERD achiziții de bunuri de natură să eficientizeze activitatea companiei, respectiv contori cu citire la distanță și cămine.

Societatea C.U.P. Dunărea S.A. Brăila a încheiat în urma unei licitații atribuirea următoarelor contracte:

➤ **“Furnizare de contori inteligenți pentru apa rece (cu transmisie radio) de dimensiuni DN variate, inclusiv software, echipamente de comunicare, software și hardware pentru citirea contorilor și instruire”** a fost semnat în data de 19 iunie 2017 cu S.C. Elsaco Electronic S.R.L. Valoarea contractului este de 12.389.678,00 lei (fără TVA). În data de 6 decembrie 2017 a fost semnat Actul Adițional nr. 3 prin care valoarea totală a contractului devine 13.076.395,00 lei (fără TVA). Până la data prezentei au fost achiziționați integral cei 30.175 contori. Contractul a fost recepționat în data de 19.04.2018.

Plățile realizate sunt în valoare de 13.076.395,00 lei, fără TVA și 2.484.515,04 lei, reprezentând TVA.

Până la data de 31 decembrie 2020 au fost predați spre a fi montați 23.743 contori.

➤ **“Achiziția de cămine, pentru rețeaua de apă, echipate pentru contori inteligenți”** a fost semnat în data de 10.08.2017 cu S.C. Triplast S.R.L. Valoarea contractului este de 712.950,00 lei (fără TVA). Până la data prezentei au fost achiziționate integral cele 3.000 cămine. Contractul a fost recepționat în data de 22.01.2018.

Plățile realizate sunt în valoare de 712.950.395,00 lei, fără TVA și 135.460,50 lei, reprezentând TVA.

Până la data de 31 decembrie 2020 au fost predate spre a fi montate 3.000 cămine.

#### ➤ **Programul Operațional Infrastructură Mare 2014 – 2020**

Societatea C.U.P. Dunărea S.A. Brăila a semnat Contractul „Asistență tehnică pentru pregătirea Aplicației de finanțare și a Documentațiilor de atribuire pentru Proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din județul Brăila în perioada 2014-2020” cu Asocieria S.C. Greenviro S.R.L. Cluj Napoca (lider) – Fomterv'tt Fovarosí Mernoki Tervezo es Tanacsado Zrt Ungaria (asociat) – Institutul de Studii și Proiectări Energetice SA București (asociat) – SC Hidrocanal SRL Bistrița (asociat) în data de 11 august 2016. Valoarea contractului este de 9.308.336,60 lei (fără TVA).

Are ca sursă de finanțare:

- contribuție fonduri UE 85% : 7.912.086,11 lei
- contribuție bugetul statului 14 % : 1.303.167,12 lei
- contribuție buget local 1% : 93.083,37 lei

Plățile realizate în anul 2020 au fost în valoare de 1.050,41 lei realizate astfel:



- Taxe și avize necesare pentru implementarea POIM în valoare de 1.050,41 lei fără TVA și 123,58 lei reprezentând TVA ;

Societatea C.U.P. Dunărea S.A. Brăila, în calitate de Operator Regional beneficiază de asistență financiară nerambursabilă acordată prin Programul Operațional Infrastructura Mare pentru perioada 2014 – 2020, pentru dezvoltarea infrastructurii de apă și canalizare în județul Brăila, în vederea realizării investițiilor prevăzute în Master Planul revizuit.

Programul Operațional Infrastructura Mare 2014-2020 a fost elaborat pentru a răspunde nevoilor de dezvoltare ale României, identificate în Acordul de Parteneriat 2014-2020 și se adresează nevoilor de dezvoltare din următoarele sectoare: infrastructura de transport, protecția mediului, managementul riscurilor și adaptarea la schimbările climatice, energie și eficiență energetică.

Pentru a fi beneficiarii sumelor alocate prin Programul Operațional Infrastructura Mare pentru perioada 2014 – 2020, pentru dezvoltarea infrastructurii de apă și canalizare în județul Brăila, autoritățile locale prin intermediul Asociației de Dezvoltare Intercomunitară Dunărea Brăila împreună și în solidar cu Operatorul Regional și-au asumat participarea la procesul de regionalizare și a condițiilor de obținere a finanțării, precum și responsabilitatea privind implementarea Proiectului și atingerea obiectivelor prevăzute în acesta. În cazul neatingerii obiectivelor Proiectului, implicit nerespectarea condițiilor de finanțare asumate stabilite, există riscul de a pierde finanțarea și implicit obligativitatea restituirii sumelor deja acordate.

Principalele rezultate urmărite prin promovarea investițiilor în domeniul apei și apei uzate vizează realizarea angajamentelor ce derivă din Directivele Europene privind epurarea apelor uzate (Directiva 91/271/CEE cu modificările și completările ulterioare) și calitatea apei destinate consumului uman (Directiva 98/83/CE cu modificările și completările ulterioare), după cum urmează:

- ape uzate urbane colectate și epurate (din perspectiva încărcării organice biodegradabile) pentru toate aglomerările mai mari de 2.000 l.e.;
- serviciu public de alimentare cu apă potabilă, controlată microbiologic, în condiții de siguranță și protecție a sănătății, extins la populația din localitățile cu peste 50 locuitori.

## **DATE GENERALE**

1. **Denumirea Proiectului** :“Proiectul Regional de Dezvoltare a Infrastructurii de apă și apă uzată din județul Brăila în perioada 2014-2020”

### **2. Amplasamentul Proiectului :**

Proiectul este localizat în județul Brăila și tratează investiții pentru următoarele Unități Administrative Teritoriale: Consiliul Județean Brăila, Municipiul Brăila, orașele Făurei, Ianca, Însurăței, comunele Bărăganul, Berteștii de Jos, Cazasu, Chiscani, Ciocile, Cireșu, Dudești, Frecaței, Galbenu, Gropeni, Jirlău, Mărașu, Măxineni, Mircea Vodă, Movila Miresii, Romanu, Roșiori, Salcia Tudor, Siliștea, Stăncuța, Surdila Găiseanca, Șutești, Tichilești, Ulmu, Vădeni, Victoria, Vișani, Zăvoaia.

### **3. Proiectantul obiectivului :**

În data de 11.08.2016 a fost semnat Contractul de asistenta tehnica cu Asociera S.C. Greenviro S.R.L. Cluj Napoca (lider) - FOMTERV'TT Fovarosi Mernoki Terveze es Tanacsado Zrt

Ungaria (asociat) – I.S.P.E. Proiectare și Consultanță S.A. (fostul Institut de Studii și Proiectări Energetice S.A. București, asociat) – S.C. Hidrocanal S.R.L. Bistrița (asociat).

#### 4. Activități întreprinse în anul 2020 în vederea aprobării Proiectului :

– În data 20.01.2020 societatea C.U.P. Dunărea S.A. Brăila a depus Studiul de Fezabilitate revizuit (mai 2019) al Proiectului Regional de Dezvoltare a Infrastructurii de Apă și Apă Uzată în județul Brăila în perioada 2014-2020, pentru analiza și evaluare către Autoritatea de Management POIM și JASPERS (Consultantul Comisiei Europene).

– În data de 03.02.2020, Agenția pentru Protecția Mediului Brăila a emis Anexa nr.1840/03.02.2020 la Acordul de mediu nr.9/09.10.2018.

– În perioada ianuarie – martie, au fost emise hotărârile Consiliului Local al Municipiului Brăila referitoare la aprobarea Studiului de fezabilitate și a indicatorilor tehnico-economici, punerea la dispoziție a terenurilor necesare execuției lucrărilor, asigurarea cofinanțării proiectului, aprobarea Planului de evoluție a prețurilor / tarifelor.

– A fost demarată procedura de încărcare în MySMIS a documentelor suport aferente Cererii de finanțare.

– În data de 30.03.2020 – AM P.O.I.M. a transmis observațiile formulate de JASPERS în Guidance Note 5. Prin Guidance Note 5 din 30.03.2020, la analizele de opțiuni privind gestionarea nămolului produs la stațiile de epurare, JASPERS a solicitat o abordare comună cu operatorii regionali din județul Galați (referitor la utilizarea nămolului de la Brăila pe terenurile agricole din județul Galați) și din județul Tulcea (referitor la preluarea nămolului de la stațiile de epurare din județul Tulcea la instalația de valorificare termică a nămolului – propusă la Brăila). În acest sens, pentru completarea analizelor de opțiuni cu privire la nămol, Consultantul pentru Asistență Tehnică și Echipa de Proiect au întreprins demersuri cu privire la posibilitatea furnizării fracției uscate necesară producerii compostului și utilizarea acestuia pe terenurile agricole din județul Brăila, livrarea nămolului către CRH CIMENT S.A.

– În data de 01.04.2020 – Ministerul Fondurilor Europene a transmis adresa către Ministerul Mediului și A.N.A.N.P. în vederea stabilirii obiectivelor specifice pentru siturile din Proiectul P.O.I.M. Brăila pentru conformarea cu Directiva Habitate. Societatea C.U.P. Dunărea S.A. Brăila a făcut demersuri pentru obținerea obiectivelor specifice aferente Planurilor de management a ariilor protejate de la A.N.A.N.P. în vederea îndeplinirii cerințelor impuse de Directiva Habitate și corelate cu Proiectele POIM din România.

– În data de 11.06.2020 s-a depus la AM P.O.I.M. Studiul de Fezabilitate revizuit, ca urmare a observațiilor JASPERS (GN 5) și a Aplicației de finanțare.

– În perioada iulie – Septembrie s-au desfășurat ședințe de lucru în sistem videoconferință AM P.O.I.M. / JASPERS / C.U.P. / C.A.T. pentru clarificarea observațiilor formulate de JASPERS. S-a lucrat la implementarea observațiilor primite de la JASPERS și s-a actualizat Studiul de Fezabilitate. Ca urmare a observațiilor primite de la JASPERS, Consultantul pentru Asistență Tehnică a procedat la revizuirea listelor de investiții pentru Municipiul Brăila, a evaluării acestor lucrări, precum la revizuirea indicatorilor tehnico-economici aferenți, rezultând următoarele cantități:

- a. Reabilitare conducte de aducțiune = 14.542 m din care: conducta de apă brută = 2.870 m și conducta de apă tratată STAP Chiscani – GA Brăila = 11.672 m;
- b. Stația de tratare Chiscani – extindere (laborator, grup nou de pompare, drum acces);
- c. Reabilitare rezervor Gospodaria de apă Radu Negru;

- d. Stația de epurare Brăila – introducere treapta terțiara de epurare și realizare instalație de uscare, neutralizare și valorificare termică a nămolului. Cu această instalație va fi tratat nămolul provenit de la toate stațiile de epurare și stațiile de tratare apă potabilă din județul Brăila.

Lucrările aferente rețelelor de apă/canalizare, au fost împărțite pe zona de nord, respectiv zona de sud a Municipiului, luând ca linie de delimitare strada Mihai Eminescu / strada 1 Decembrie 1918 / Șos. Rimnicul Sărat, după cum urmează:

- a. Rețele de apă – extindere = 1.039 m, în zona de nord;
- b. Rețele de apă – reabilitare = 18.463 m, din care: 6.648 m în zona de nord și 11.815 m în zona de sud;
- c. Rețele de canalizare – extindere = 14.637 m, din care 13.435 m în zona de nord și 1.202 m în zona de sud;
- d. Rețele de canalizare – reabilitare = 28.480 m, din care: 14.724 m în zona de nord și 13.756 m în zona de sud;
- e. Interceptare colectoare = 3.500 m, din care: 3.186 m în zona de nord și 314 m în zona de sud;
- f. Stații noi de pompare ape uzate = 10 buc, din care: 8 buc în zona de nord și 2 buc în zona de sud.

– În data de 01.10.2020 s-a transmis de către A.N.A.N.P. situația privind măsurile minime de conservare, obiectivele specifice parametrizate pentru ariile naturale protejate aferente proiectului P.O.I.M. al județului Brăila.

– În data de 05.10.2020 s-a emis Avizul Comisiei Tehnico-Economice din cadrul societății C.U.P. Dunărea S.A. Brăila, prin care s-au aprobat: Studiul de Fezabilitate, Indicatorii Tehnico-Economici și Listele de investiții prioritare pentru sistemele de apă și apă uzată aferente Proiectului P.O.I.M. S-a transmis către A.D.I. Dunărea Brăila Avizul Comisiei Tehnico-Economice din cadrul societății C.U.P. Dunărea S.A. Brăila.

– În data de 06.10.2020 s-a depus la AM P.O.I.M. Studiul de Fezabilitate revizuit ca urmare a observațiilor JASPERS la documentația depusă în data de 11.06.2020.

– În data de 13.10.2020 s-a depus la Agenția pentru Protecția Mediului Brăila a Notificării de modificare a Proiectului P.O.I.M. în vederea revizuirii Acordului de mediu.

– În data de 13.10.2020 s-a transmis Notificarea de modificare a Proiectului P.O.I.M. și solicitarea de emitere de către A.B.A. Buzău-Ialomița a Avizului de gospodărire a apelor Modificator.

– În data de 29.10.2020, A.B.A. Buzău-Ialomița a transmis informarea privind modificările aduse Proiectului P.O.I.M.

– În luna octombrie s-a finalizat încărcare în MySMIS a documentației aferente Proiectului P.O.I.M.

– În data de 05.11.2020 s-a solicitat de la AM P.O.I.M. pregătirea etapei precontractuale pentru Proiectul P.O.I.M. Brăila - cod SMIS 136502.

– În data de 10.11.2020 s-a emis de către A.P.M. Brăila Anexa nr.16408 la Acordul de mediu.

– În data de 11.11.2020 s-a transmis de către societatea C.U.P. Dunărea S.A. Brăila, documentele aferente etapei precontractuale.

– În data de 12.11.2020, în urma verificării administrative și a eligibilității Cererii de Finanțare, precum și a răspunsurilor la solicitările de clarificări, AM P.O.I.M. constată respectarea criteriilor, în conformitate cu Ghidul Solicitantului. Astfel, cererea de finanțare "Proiectul Regional de Dezvoltare

a Infrastructurii de Apă și Apă Uzată din Județul Brăila în perioada 2014-2020", cod MySMIS 136502, intră în etapa de verificare tehnico-economică.

– În data de 13.11.2020, în urma verificării tehnico-economice a cererii de finanțare, AM P.O.I.M. constată respectarea Criteriilor prevăzute în Ghidul Solicitantului, iar Proiectul P.O.I.M. intră în etapa contractuală.

– În data de 13.11.2020, cererea de finanțare aferentă Proiectului P.O.I.M. a ajuns la statusul selectat pentru finanțare, conform comunicării transmise prin MySMIS.

– În data de 18.11.2020 s-a transmis de către AM P.O.I.M. draft-ul Contractului de Finanțare pentru Proiectul P.O.I.M. Totodată, societatea C.U.P. Dunărea S.A. Brăila a transmis a draft-ul Contractului de Finanțare pentru Proiectul P.O.I.M. către A.D.I. Dunărea Brăila, în calitate de semnatar al Contractului.

– În data de 20.11.2020 s-a primit adresa de la A.D.I. Dunărea Brăila, privind inițierea demersurilor pentru mandatarea Președintelui A.D.I. Dunărea Brăila de a semna Contractul de Finanțare.

– În data de 02.12.2020 s-a transmis de către AM P.O.I.M. Nota de finalizare (Action Completion Note), emisă de JASPERS cu privire la pregătirea Proiectului P.O.I.M. Brăila.

– În data de 03.12.2020, societatea C.U.P. Dunărea S.A. Brăila împreună cu A.D.I. Dunărea Brăila și Ministerul Fondurilor Europene au semnat Contractul de Finanțare pentru „Proiectul Regional de Dezvoltare a Infrastructurii de Apă și Apă Uzată din Județul Brăila în perioada 2014 - 2020” (cod SMIS 136502), finanțat prin Programul Operațional Infrastructura Mare 2014 – 2020 (P.O.I.M.).

– În data de 22.12.2020, societatea C.U.P. Dunărea S.A. Brăila a depus la sediul A.P.M. Brăila Notificarea privind impactul Proiectului asupra obiectivelor specifice de conservare pentru speciile și habitatele de interes conservativ aferente Siturilor Natura 2000, în vederea revizuirii Acordului de mediu nr.9/09.10.2018. Transmiterea către Comisia Europeană a Aplicației de Finanțare, în vederea aprobării Proiectului / fondurilor necesare implementării, fiind condiționată de depunerea la AM P.O.I.M. de către societatea C.U.P. Dunărea S.A. Brăila a Actului de Mediu revizuit în urma evaluării impactului potențial al investițiilor prevăzute în Proiectul P.O.I.M. asupra obiectivelor specifice de conservare pentru speciile și habitatele din siturile Natura 2000 situate în zona Proiectului.

Proiectul va avea impact pozitiv asupra dezvoltării județului Brăila din perspectiva socio-economică. Se va asigura necesarul de apă potabilă pentru consum la standarde de calitate, conform Directivei CE 98/83/CE privind calitatea și cantitatea apei destinată consumului uman. De asemenea, se vor asigura servicii de colectare și epurare în condiții optime ale apelor uzate, conform Directivei 92/271/CE, privind apele uzate prevenind astfel riscul de îmbolnăvire a populației din cauza factorilor nocivi prezenți în apele uzate urbane.

Din perspectiva economică, efectele pozitive ale investiției vor fi concretizate și în diminuarea cheltuielilor privind intervențiile și reparațiile la rețelele de apă și apă uzată, precum și crearea de locuri de muncă pe perioada implementării proiectului.

În cadrul Proiectului Regional de Dezvoltare a Infrastructurii de Apă și Apă Uzată din Județul Brăila, beneficiarii finali sunt 66 de localități din 32 U.A.T.-uri din județul Brăila, respectiv Municipiul Brăila, Consiliul Județean Brăila, U.A.T. Berteștii de Jos, U.A.T. Bărăganul, U.A.T. Cazasu, U.A.T. Chiscani, U.A.T. Ciocile, U.A.T. Cireșu, U.A.T. Dudești, U.A.T. Făurei, U.A.T. Frecăței, U.A.T. Galbenu, U.A.T. Gropeni, U.A.T. Ianca, U.A.T. Însurăței, U.A.T. Jirlău, U.A.T.

Movila Miresii, U.A.T. Mircea Vodă, U.A.T. Mărașu, U.A.T. Măxineni, U.A.T. Romanu, U.A.T. Surdila Găiseanca, U.A.T. Salcia Tudor, U.A.T. Siliștea, U.A.T. Stăncuța, U.A.T. Șușești, U.A.T. Tichilești, U.A.T. Ulmu, U.A.T. Vădeni, U.A.T. Victoria, U.A.T. Vișani, U.A.T. Zăvoaia).

Prin intermediul proiectului, 57.535 de persoane vor beneficia de o mai bună alimentare cu apă, iar în ceea ce privește tratarea apelor uzate, populația echivalentă beneficiară de un serviciu mai bun este de 186.178 locuitori echivalenți (L.E.)

Investițiile în infrastructura de apă se referă la extinderea și reabilitarea sistemelor de alimentare cu apă din județul Brăila, pentru un număr de 66 localități din 24 U.A.T.-uri, care în prezent nu beneficiază de sisteme de alimentare cu apă sau au acoperire parțială.

Principalii indicatori fizici sunt:

- 147,541 km rețea de distribuție apă potabilă nou construită,
- 130,192 km rețea de distribuție apă potabilă reabilitată,
- 333,887 km aducțiuni apă potabilă nou construită,
- 44,972 km aducțiuni apă potabilă reabilitată,
- 12 rezervoare noi de înmagazinare apă potabilă,
- 1 stație nouă de tratare a apei.

Investițiile în infrastructura de canalizare se referă la extinderea și reabilitarea sistemelor de apă uzată din județul Brăila, pentru un număr de 21 localități din 18 U.A.T.-uri, care în prezent nu beneficiază de sisteme de canalizare sau au acoperire parțială.

Principalii indicatori fizici sunt:

- 299,858 km rețea de canalizare nou construită,
- 30,472 km rețea de canalizare reabilitată,
- 110,531 km colectoare apă uzată,
- 85 stații noi de pompare apă uzată,
- 1 instalație de uscare, neutralizare și valorificare termică a nămolului, care va prelua nămolurile de la toate Stațiile de Epurare Ape Uzate (SEAU) și Stațiile de Tratare Apă Potabilă (STAP) gestionate de societatea CUP Dunărea S.A. Brăila.

Valoarea totală a proiectului este de 1.385.022.604,06 lei, inclusiv TVA. Co-finanțarea din Fondul de Coeziune al Uniunii Europene este de 932.088.758,06 lei.

## ***6. Politicile economice și sociale implementate de S.C. Compania de Utilități Publice Dunărea S.A. Brăila***

În cadrul politicilor economice, respectând principiul de eficiență economică și profitabilitate în funcționarea societății, pentru a asigura sustenabilitatea pe termen lung a profitului, în anul 2020 s-a urmărit:

- reducerea costurilor de exploatare prin utilizarea sistemelor GIS și SCADA, prin care se identifică tronsoanele de rețele cu pierderi, care trebuie înlocuite;
- reducerea costurilor cu energia electrică prin monitorizarea consumurilor specifice și a timpilor de funcționare a instalațiilor;
- reducerea costurilor cu apa captată și evacuată, precum și a penalităților plătite la Administrația Națională Apele Române, pentru depășirea concentrațiilor la primirea apelor uzate în

resursele de apă, prin reducerea pierderilor în rețea, monitorizarea infiltrațiilor, creșterea performanțelor instalațiilor de epurare a apei, reducerea cantităților de apă deversată direct în emisar;

- încadrarea costurilor în limitele stabilite prin Bugetul de venituri și cheltuieli și în componența prețurilor și tarifelor;
- analiza evoluției ratelor de colectare în vederea identificării tentințelor negative care pot prezenta un risc pentru fluxul de numerar;
- implementarea unui sistem de gestionare a datoriilor restante;
- controlul, reducerea și menținerea în limite rezonabile a pierderilor de apă din sistemul de alimentare cu apă, acestea influențând direct performanța economică;
- extinderea și reabilitarea rețelelor de apă și canal;
- creșterea conectivității populației la rețeaua publică de apă potabilă;
- aplicarea de penalități agenților economici poluatori, conform principiului european „poluatorul plătește”;
- constituirea resurselor pentru plata datoriei externe, în conformitate cu prevederile Contractului de credit extern încheiat la 21.02.2011 cu Banca Europeană pentru Reconstrucție și Dezvoltare pentru cofinanțarea contractelor de achiziție pentru lucrări de reabilitare apă și canalizare cofinanțate prin intermediul fondurilor de coeziune în valoare de 8.800.000,00 euro, modificat prin Actul Adițional nr.3/ 21.03.2017;
- adaptarea permanentă a mecanismelor financiar-bugetare la evoluția schimbărilor din domeniul fiscalității.

## **7. Date privind opiniile auditorilor externi**

Bilanțul contabil la 31.12.2020 a fost auditat de firma de audit PRIM- AUDIT S.R.L. București, care a desfășurat procedurile interne proprii de verificare a respectării principiilor și regulilor de independență și confidențialitate față de Companie, în conformitate cu Codul Etic al Profesioniștilor Contabili, emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (Codul IESBA), cerințele Legii nr.162/2017 privind Auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate și de modificare a unor acte normative, ale Regulamentului U.E. nr.537/2014 privind cerințe specifice referitoare la auditul statutar al entităților de interes public și a Standardelor Internaționale de Audit (ISA).

Conform Raportului auditorului independent situațiile financiare prezintă o imagine fidelă, sub toate aspectele semnificative, poziția financiară a societății la data de 31 decembrie 2020, performanța sa financiară și fluxurile sale de trezorerie aferente exercițiului încheiat în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare.

Probele de audit obținute au fost suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia fără rezerve.

Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului profesional au avut cea mai mare importanță pentru auditul situațiilor financiare, acestea fiind abordate în contextul auditului desfășurat asupra situațiilor financiare în ansamblu. În formarea opiniei asupra acestor aspecte cheie nu s-a emis o opinie separată.

## V. S.C. ECO S.A. BRĂILA

Societatea Eco S.A. Brăila, persoană juridică română, are sediul social în Municipiul Brăila, Strada Danubiului, nr.5, număr de înregistrare la Registrul Comerțului J09/277/1998, cod unic de înregistrare 10625635.

Societatea Eco S.A. Brăila este înființată în baza H.C.L.M. nr. 35/31.03.1998 și are ca obiect principal de activitate „Colectarea Deșeurilor Nepericuloase” – Cod CAEN – 3811, deținând Licență de operator/prestator al serviciului public de salubritate locală și activitatea secundară de extragere și comercializare piatră/granit – Cod CAEN – 0811 deținând Licența de Exploatare nr. 924/1999.

### 1. *Politica de acționariat*

Politica de acționariat are în vedere administrarea societății conform principiilor guvernantei corporative a întreprinderilor publice, asigurându-se obiectivitatea și transparența selecției managementului și a membrilor organelor de administrare, profesionalismul deciziei manageriale, protecția drepturilor acționarilor minoritari, transparență accentuată față de public atât a activității societății, cât și a politicii de acționariat, lichiditatea, solvabilitatea și funcționalitatea întreprinderii publice.

Misiunea societății este aceea de a presta servicii de calitate, care să răspundă tuturor categoriilor de clienți, în condiții de eficiență maximă, obiectivele strategice fiind următoarele:

- creșterea calității și modernizării serviciilor, a veniturilor și eficientizarea cheltuielilor;
- asigurarea unei planificări riguroase pentru toate aspectele afacerii;
- asigurarea durabilității afacerii prin îmbunătățirea proceselor și procedurilor de lucru;
- creșterea eficienței generale a societății prin corecta dimensionare, informare și motivare a personalului, a gradului de profesionalism și fidelizare.

În anul 2020, acționariatul Societății Eco S.A. Brăila a avut următoarea structură:

Nr.crt.	Acționari	Nr. Acțiuni	Valoare totală (lei)	%
1	C.L.M. Brăila	25.180.359	10.072.143,60	99,5427778396
2	Tracon Brăila	57.830	23.132	0,2286130568
3	Athena Grecia	57.829	23.131,60	0,2286091036
	<b>TOTAL</b>	<b>25.296.018</b>	<b>10.118.407,20 l</b>	<b>100</b>

În anul 2020, conducerea Societății Eco S.A. Brăila a avut următoarea structură:

### **1. Adunarea Generală a Acționarilor**

- Caranica George Marius, reprezentant al Consiliului Local al Municipiului Brăila
- Popescu Răzvan, reprezentant al Consiliului Local al Municipiului Brăila – membru supleant, începând cu data de 29.10.2020

### **2. Consiliul de Administrație – mandatul 2018-2022**

- În perioada 01.01.2020 – 27.11.2020 :
  - Stroe Gheorghe, administrator neexecutiv – președinte
  - Cioacă Gheorghe, administrator neexecutiv
  - Sloată Nicolae, administrator neexecutiv
  - Dobre Ionuț, administrator provizoriu, neexecutiv
  - Ichim Silvia, administrator provizoriu, neexecutiv
- În perioada 27.11.2020 – 31.12.2020 :
  - Stroe Gheorghe, administrator neexecutiv – președinte
  - Cioacă Gheorghe, administrator neexecutiv
  - Sloată Nicolae, administrator neexecutiv
  - Ichim Silvia, administrator provizoriu, neexecutiv
  - 1 post vacant

### **3. Conducerea executivă**

- Pisciă Ionuț Marius, Director General.

Ca urmare a încheierii mandatului Consiliului Local al Municipiului Brăila și a alegerilor locale din luna septembrie, anul 2020, autoritatea publică tutelară a societății Eco S.A. Brăila – Consiliul Local al Municipiului Brăila – a emis hotărârea nr.594/29.10.2020 de numire a reprezentanților în Adunarea Generală a Acționarilor: domnul Caranica George Marius (membru titular) și domnul Popescu Răzvan (membru supleant).

În anul 2020, conform prevederilor O.U.G. nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, Consiliul Local al Municipiului Brăila, în calitate de autoritate publică tutelară deliberativă, a emis Hotărârea nr.226/29.04.2020 privind declanșarea procedurii de selecție a membrilor Consiliului de Administrație al societății Eco S.A. Brăila, mandatul 2018-2022, pentru două posturi vacante.

Procedura de selecție s-a finalizat prin desemnarea domnului Săndulescu Cornel ca membru titular în cadrul Consiliului de Administrație al societății Eco S.A. Brăila, mandatul 2018-2022, conform Hotărârii Adunării Generale a Acționarilor a societății Eco S.A. Brăila nr.01/26.02.2021, celălalt post de administrator rămânând vacant.

## **2. Modificări strategice în funcționarea S.C. Eco S.A. Brăila**

În anul 2020 nu au existat modificări strategice în funcționarea societății Eco S.A. Brăila.



### 3. Evoluția performanței financiare și nefinanciare a S.C. Eco S.A. Brăila

Evoluția activului net al S.C. Eco S.A. Brăila – calculat ca diferența între totalul activelor și totalul datoriilor acesteia, conform datelor transmise de S.C. Eco S.A. Brăila.

– lei –

Anul	Activul net
31.12.2017	-1.511.691,00
31.12.2018	6.980.036,00
31.12.2019	7.505.471,00
31.12.2020	7.434.178,00

#### Sinteza activității de salubritate publică locală

Serviciul public de salubritate locală este prestat în baza Licenței de operare a societății, a Dispoziției Primarului nr.1973/2020, și în baza Contractului de delegare a gestiunii activităților de colectare și transport deșeurilor nr. 34058/2011, cu actele adiționale.

Serviciul public de salubritate delegat cuprinde:

- a) colectarea separată și transportul separat al deșeurilor municipale și al deșeurilor similare provenind din activități comerciale din industrie și instituții, inclusiv fracții colectate separat, fără a aduce atingere fluxului de deșeurilor de echipamente electrice și electronice, baterii și acumulatori;
- b) colectarea și transportul deșeurilor provenite din locuințe, generate de activități de reamenajare și reabilitare interioară și/sau exterioară a acestora;
- c) organizarea prelucrării, neutralizării și valorificării materiale și energetice a deșeurilor municipale;
- d) sortarea deșeurilor municipale și a deșeurilor similare;
- e) măturatul, spălatul, stropirea și întreținerea căilor publice;
- f) curățarea și transportul zăpezii de pe căile publice și menținerea în funcțiune a acestora pe timp de polei sau de îngheț.

#### 1. Activitatea de salubritate menajeră

Societatea Eco S.A. Brăila își desfășoară activitatea de salubritate menajeră atât pentru populație, cât și pentru operatorii economici, în sectorul delimitat de: str. Împăratul Traian (exclusiv), P-ța Traian (exclusiv), str. Mihai Eminescu (exclusiv), str. 1 Decembrie 1918 (exclusiv), str. Râmnicu Sărat (exclusiv), Calea ferată Brăila – Galați, str. Eroilor, DN 221A Brăila – Galați, șoseaua Bacului, Dunăre.

Conform datelor comunicate de societatea Eco S.A. Brăila:

- la 31.12.2020, societatea a înregistrat o creanță cu titlu de tarif salubritate menajeră în valoare de 1.509.776 lei, datorată de către debitori persoane fizice, pentru recuperarea căreia societatea a efectuat demersuri legale extrajudiciare și judiciare;

- la 31.12.2020, societatea a înregistrat o creanță de 305.820 lei, din care 48.195 lei cu titlu de tarif salubritare menajeră și 357.625 lei, penalități de întârziere, datorată de asociațiile de proprietari, iar pentru recuperarea acestora sunt declanșate și se află în curs de soluționare procedurile legale potrivit legislației aplicabile în materie;
- la 31.12.2020, societatea a înregistrat o creanță în valoare de 300.387,00 lei cu titlu de tarif salubritare menajeră, datorată de către agenți economici;
- la 31.12.2020, societatea avea o creanță totală în valoare de 1.744.108,00 lei, reprezentând diferențe neachitate din facturile lunare întocmite pentru prestarea serviciului de salubritare menajeră, achitate parțial de către debitoare, Municipiul Brăila, prin S.U.P.A.G.L. Brăila.

Din prestarea serviciului de salubritare menajeră în anul 2020 s-au realizat:

- Venituri realizate – 5.390.549 lei
- Cheltuieli efectuate – 3.826.074 lei

#### 2. Activitatea de salubritare stradală

- Venituri realizate – 2.260.326 lei
- Cheltuieli efectuate – 2.427.485 lei

#### 3. Activitatea Secției Mecanizare – Reparații - Întreținere Auto

Pe parcursul anului 2020, reparațiile curente s-au efectuat în atelierul și hala amenajate în suprafața închiriată situată în Braila, șoseaua Focsani km.5, județul Brăila, precum și la terți, cheltuielile respective în valoare de 17.591 lei regăsindu-se repartizate pe celelalte activități.

#### 4. Activitatea de deszăpezire mecanică și manuală

- Venituri realizate – 164.495 lei
- Cheltuieli efectuate – 155.559 lei

#### 5. Activitatea de colectare selectivă

- Venituri realizate – 343.301 lei
- Cheltuieli efectuate – 586.956 lei

Pentru desfășurarea activității de colectare selectivă, în anul 2020, s-au realizat:

- cheltuieli leasing operațional pentru 3 mijloace de transport dedicate exclusiv colectării selective;
- cheltuieli pentru achiziționarea de saci personalizați ce sunt repartizați gratuit populației de la gospodării individuale, din sectorul arondat societății;
- constituirea de echipe distincte pentru sortarea manuală a deșeurilor, activitate desfășurată în perimetrul autobazei;
- cheltuieli generate de pandemie (măști, dezinfectanță, etc.).

Valoarea cheltuielilor a fost influențată negativ ca urmare a cheltuielilor efectuate cu achiziționarea de saci personalizați, salarii, leasing operațional, amortizare, carburanți, etc.

**Activitatea de la Cariera „Derea Anton Suluk” Măcin, Jud. Tulcea – ca obiect secundar de activitate.**

Societatea Eco S.A. Brăila deține Licența de exploatare nr.924/1999 pentru Cariera Măcin, valabilă până în anul 2025 și are concesionată de la Primăria Măcin, suprafața de 196.700 m<sup>2</sup> pe perioada licenței.

Societatea Eco S.A. Brăila poate produce și livra, la comanda, piatră brută și sorturi de piatră concasată ( $\leq 63\text{mm}$ ; 63 – 120mm).

- Venituri realizate – 19 lei
- Cheltuieli efectuate – 468.256 lei

Cheltuielile au fost generate de procedurile finalizate prin încheierea contractului pentru racordarea la rețeaua publică de energie electrică a punctului de lucru și plățile aferente, de plățile tarifelor pentru obținerea prelungirii licenței de exploatare a carierei, cheltuieli fără de care activitatea nu poate deveni funcțională.

Dotarea tehnică actuală a Carierei nu permite decât obținerea unor anumitor sorturi de piatră, greu de comercializat, ale căror prețuri de vânzare nu acoperă nici cheltuielile fixe necesare desfășurării activității (menținere licență exploatare, impozite, redevențe, concesiuni, etc.).

Pentru ca activitatea să devină rentabilă este necesar un efort investițional pe care societatea îl estimează la aproximativ 10.000.000 lei, și pe care nu îl poate susține în prezent. Investițiile necesare, avute în vedere de către societate, constă în: racordarea la rețeaua de energie electrică, excavator cu șenile dotat cu picon, încărcător frontal pe șenile, buldozer pe șenile, buldoexcavator pe roți cu cupă, încărcător universal, autobasculantă de carieră, grup concasare secundară și stație de sortare.

#### **Analiza rentabilității – Indicatorul de rezultate „Contul de profit si pierdere”**

Nr.crt.	Indicator	Anul		
		2018	2019	2020
<b>1</b>	<b>Cifra de afaceri</b>	<b>5.125.325</b>	<b>6.611.340</b>	<b>8.184.329</b>
<b>2</b>	<b>Venituri totale, din care:</b>	<b>5.214.475</b>	<b>6.826.544</b>	<b>8.316.402</b>
	Venituri din salubrizare stradală	896.422	1.539.666	2.260.326
	Venituri din salubrizare menajeră	3.581.819	4.893.947	5.733.850
	Venituri din dezăpezire	642.764	164.008	160.495
	Venituri din Cariera de piatră	3.981	129.072	19
	Alte venituri	85.784	99.162	161.619
	Venituri financiare	3.705	689	93
<b>3</b>	<b>Cheltuieli totale, din care</b>	<b>5.677.603</b>	<b>6.740.514</b>	<b>8.032.125</b>
	Cheltuieli privind salubrizarea stradală	1.325.782	1.582.108	2.427.485
	Cheltuieli privind salubrizarea menajeră	3.234.527	4.086.779	4.413.030
	Cheltuieli privind dezăpezire	604.393	146.437	155.559
	Cheltuieli privind Cariera de piatră	393.399	511.526	468.256
	Alte cheltuieli	119.501	413.664	561.027

	Cheltuieli financiare	-	-	6.768
	<b>Profit / Pierdere, total</b>	<b>-463.128</b>	<b>86.030</b>	<b>284.277</b>
	Profit/ Pierdere din salubritizarea stradală	-429.361	-42.442	-167.159
	Profit/ Pierdere din salubritizarea menajeră	347.292	807.168	1.320.820
	Profit/ Pierdere din dezăpezire	38.371	17.571	4.936
	Profit/ Pierdere din Cariera de piatră	-389.418	-382.454	-468.237
	Profit/ Pierdere din exploatare	-433.116	399.843	690.360
	Alte venituri	-30.012	-313.813	-406.083
<b>5</b>	<b>Impozit profit</b>		<b>15.901</b>	<b>48.071</b>
<b>6</b>	<b>Rezultat financiar, total</b>	<b>-463.128</b>	<b>70.129</b>	<b>236.206</b>

Conform hotărârii Adunării Generale a Acționarilor, profitul net în valoare de 236.206 lei a fost înregistrat o parte pe rezerve legale și o parte pe rezultatul reportat în vederea recuperării pierderilor anilor anteriori și realizării măsurilor adoptate de către organele abilitate în materie.

#### 4. Politicile economice și sociale implementate de S.C. Eco S.A. Brăila

Programul anual de investiții a fost elaborat de conducerea societății, avizat de Consiliul de Administrație și aprobat de Adunarea Generală a Acționarilor și Consiliul Local al Municipiului Brăila.

La fundamentarea bugetului de venituri și cheltuieli s-au avut în vedere criteriile de performanță specifice și obiectivele cuantificate privind reducerea pierderilor, creșterea profitului și a cifrei de afaceri, creșterea productivității muncii – obiective prevăzute în contractele de mandat și stabilite în corelație cu strategia de administrare și a planului de management (așa cum a precizat operatorul), precum și obligațiile din Regulamentul serviciului public de salubritizare din Municipiul Brăila și Contractul de delegare a gestiunii activităților de colectare și transport a deșeurilor.

Nr. Crt	Indicator	Data finalizării investiției	Aprobat 2020	Realizat 2020	Anul 2021	Anul 2022	Anul 2023
<b>1</b>	<b>Surse finanțare a investițiilor, din care</b>		<b>11.585</b>	<b>1.318</b>	<b>12.565</b>	<b>12.505</b>	<b>8.965</b>
1.1	Surse proprii		3.000	1.318	5.065	5.005	2.465
	a) profit		3.000	1.318	5.065	5.005	2.465
1.2	Alocații de la buget		0	0	0	0	0
	Credite bancare, din care:		4.000	0	4.500	4.500	4.500
1.3	a) interne		4.000	0	4.500	4.500	4.500
	b) externe		0	0	0	0	0
	Alte surse, din care:		4.585	0	3.000	3.000	2.000
1.4	aport majorare capital		4.585	0	3.000	3.000	2.000
	altele		0	0	0	0	0
<b>2</b>	<b>Cheltuieli pentru investiții, din care:</b>		<b>11.585</b>	<b>1.318</b>	<b>12.565</b>	<b>12.505</b>	<b>8.965</b>

	Investiții în curs, din care:		11.585	1.318	12.565	12.505	8.965
	a) pentru bunurile proprietate privată a operatorului economic:		11.585	1.318	12.565	12.505	8.965
	Autocompactoare 10mc (5buc)	31/12/2023	500	428	1.000	1.000	500
	Autocompactoare 16mc (5buc)	31/12/2023	1.300	0	1.300	1.300	650
	Autocompactoare 22mc (5buc)	31/12/2023	0	0	1.400	1.400	700
	Remorcă agricolă de transport capacitate 8 to	31/12/2022	60	59	0	0	60
	Autospecială multifuncțională echipată cu cârlig	31/12/2023	580	0	600	600	600
	Echipament pentru stropit străzi	31/12/2020	95	0	0	0	0
	Container metalic 7 mc	31/12/2020	20	0	0	0	0
	Container metalic 10 mc /6buc	31/12/2023	25	13	30	30	30
	Container metalic 20 mc/6buc	31/12/2023	35	17	40	40	40
	Presă pentru deșeuri selective	31/12/2022	100	0	100	100	0
	Tocător frunze și crengi	31/12/2020	100	0	0	0	0
2.1	Autoutilă de colectare selectivă (2buc, <3,5to)	31/12/2020	75	0	0	0	0
	Lamă deszăpezire	31/12/2020	35	0	0	0	0
	Echipament împrăștiat material antiderapant 5-10mc /2buc.	31/12/2023	0	0	400	400	400
	Automăturătoare stradală	31/12/2022	800	0	950	950	0
	Aspiratoare (5buc)	31/12/2023	200	75	200	200	100
	Dacia Duster	31/12/2020	100		0	0	0
	Alimentare energie electrică Cariera Măcin	31/12/2022	400	326	50	50	0
	Echipament de spălare eurocontainere/ europubele și stropit/spălat carosabil	31/12/2020	300	286	0	0	0
	Hală industrială Cariera Măcin	31/12/2022	0	0	300	300	0
	Container birou+vestiar	31/12/2023		0	50	50	50
	Panouri fonoabsorbante Cariera Măcin	31/12/2023	60	0	60	0	60
	Excavator șenile	31/12/2023	1.175	0	900	900	900
	Gard împrejmuire Cariera Măcin	31/12/2022	200	0	200	200	0
	Buldoexcavator	31/12/2020	290	0	0	0	0
	Autobasculantă de carieră	31/12/2023	615	0	615	615	615
	Buldozer pe șenile	31/12/2023	780	0	780	780	780
	Wolla	31/12/2023	200	0	200	200	200
	Reabilitare+ditări, spații sediu social și sediu salubritate	31/12/2023	250	114	100	100	50
2.2	Dotări (alte achiziții de imobilizări)						
2.3	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții		1.000	0	1.000	1.000	1.000
	a) interne		1.000	0	1.000	1.000	1.000
	b) externe						

În anul 2020 s-au continuat acțiunile extrajudiciare și judiciare declanșate împotriva debitorilor – utilizatori ai serviciului public de salubritate menajeră care înregistrau datoriile la plata tarifului de salubritate menajeră, precum și cu terțe persoane juridice.

Obiectivele societății Eco S.A. Brăila:

- a. Continuarea recuperării creanțelor de terți.
- b. Continuarea demersurilor de identificare și încheierea de contracte de prestări servicii cu agenții economici din sectorul arondat.
- c. Reluarea și dezvoltarea activităților de producție la cariera „Derea Anton Suluk” – Măcin, județul Tulcea.
- d. Realizarea planului de investiții stabilit și aprobat prin B.V.C.
- e. Dezvoltarea și rentabilizarea activității de colectare selectivă din deșeurile municipale.
- f. Rentabilizarea activității serviciului de salubritate stradală.

Realizarea obiectivelor propuse este influențată direct de efectele stării de alertă instituită în țară, determinată de răspândirea coronavirusului SARS – COV2.

##### **5. Date privind opiniile auditorilor externi**

Situațiile financiare ale anului 2020 au fost supuse auditului financiar statutar efectuat de către auditor statutar extern – Cabinet individual Ionașcu Maria, în condițiile legislației aplicabilă în materie, acestea oferind o imagine fidelă a poziției financiare a societății Eco S.A. Brăila.

În Raportul de audit statutar s-a consemnat opinia cu rezerve privind nefuncționalitatea compartimentului de audit intern, existent de altfel în Organigrama și Statul de funcții ale societății, fapt care poate antrena existența unor posibile riscuri asupra activității desfășurate, postul fiind vacant. Activitatea acestuia ar fi trebuit să se materializeze prin rapoarte adresate managementului societății.

În acest sens, conducerea societății a făcut demersuri la camera Auditorilor Publici Interni din România.

Organizarea și conducerea contabilității la societatea Eco S.A. Brăila se efectuează în conformitate cu prevederile legislației în vigoare.

Situațiile financiare dau o imagine fidelă a poziției financiare a societății la 31.12.2020, precum și a rezultatelor activității sale, pentru exercițiul financiar încheiat.

Controlul intern propriu a vizat asigurarea: conformității cu legislația în vigoare, aplicării deciziilor luate de conducerea societății, buneii funcționari a activității interne, fiabilității informațiilor financiare, eficacității operațiunilor societății, utilizării eficiente a resurselor, prevenirii și controlul riscurilor de a nu se atinge obiective fixate.

Controlul intern a avut ca obiective, printre altele:

- urmărirea înscrierii activității societății și a comportamentului personalului în cadrul definit de legislația aplicabilă, respectarea normelor și regulilor interne.
- verificarea dacă informațiile contabile, financiare și de gestiune comunicate reflectă corect activitatea și situația societății.

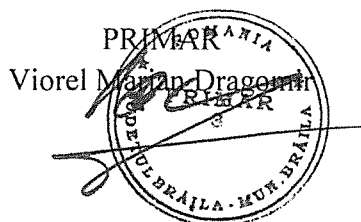
Controlul intern a cuprins componente stâns legate, respectiv: definirea clară a responsabilităților, modalități și sisteme de informare, instrumente și practici corespunzătoare; difuzarea internă de informații pertinente a căror cunoaștere a permis fiecăruia să-și exercite responsabilitățile.

În conformitate cu prevederile Legii contabilității și ale O.M.F. nr.2861/2009, s-a emis Decizia nr.76/27.09.2019 pentru efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii ale societății, astfel încât înaintea întocmirii situațiilor financiare anuale, soldurile conturilor să fie puse de acord cu rezultatele inventarierii faptice.

Din punct de vedere al inventarierii anuale o problemă esențială o reprezintă existența unor solduri la client, persoane fizice și asociații de proprietari pentru care există o mică probabilitate de încasare chiar dacă s-au luat măsuri de întrerupere a prescripției acestor creanțe, deoarece prin instituirea taxei de salubritate nu mai există contractul direct cu debitorii respectivi, iar executarea silită este o procedură costisitoare și dificilă.

**NOTĂ:**

*Prezentul Raport a fost întocmit în baza informațiilor tehnico-financiare și juridice transmise de întreprinderile publice aflate sub autoritatea Consiliului Local al Municipiului Brăila, menționate la capitolele I - V.*



DIRECTOR EXECUTIV D.F.P.L.  
Vasilica Gurgu

DIRECTOR EXECUTIV D.T.  
Marius Termegan

ȘEF SERVICIU U.M.M.S.C.U.P.  
Diana Ivanciu

Compartiment Guvernanță Corporativă  
Mirela Prichici

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Mirela Prichici".