

2022

***RESPECTAREA
DISPOZIȚIILOR LEGALE A
NORMELOR ETICE,
SOCIALE ȘI DE MEDIU ȘI A
DISPOZIȚIILOR DE AUDIT
EXTERN***

Pentru ANUL 2021

APAVITAL S.A.



Cuprins

1.	<i>Governanță Corporativă.....</i>	3
2.	<i>Respectarea dispozițiilor legale</i>	5
3.	<i>Respectarea normelor etice, sociale și de mediu</i>	7
4.	<i>Respectarea dispozițiilor de audit extern.....</i>	15
5.	<i>Concluzii.....</i>	16

1. Guvernanță Corporativă

1.1. Standardele de guvernanță corporativă

Standardele de guvernanță corporativă sunt elaborate în scopul transparentizării și profesionalizării managementului întreprinderilor, în conformitate cu Principiile de Guvernanță Corporativă instituite de Organizația pentru Cooperare și Dezvoltare Economică (OECD), organizație internațională care promovează principiile democrației reprezentative și a economiei de piață libere, în vederea dezvoltării economice. Conform principiilor OECD, guvernanța corporativă specifică distribuția drepturilor și responsabilităților dintre diferitele categorii de persoane implicate într-o companie, cum ar fi Consiliul de Administrație, managerii, acționarii și alte categorii, stabilind regulile și procedeele de luare a deciziilor.

Principiile de guvernanță corporativă definite de OECD se constituie într-un set de bune practici structurate la nivelul responsabilităților consiliilor de administrație, sistemul de gestiune a riscurilor și control intern, justa recompensă și motivare, respectiv valoare adăugată în relația cu stakeholderii.

Acționarii trebuie să primească informații relevante pentru a înțelege principiile aplicate de societate cu privire la politica de remunerare, care este bazată pe justa recompensă și motivare pentru membrii Consiliului de Administrație și pentru Directorii Societății.

La nivelul societății APAVITAL S.A., așteptările autorității publice tutelare și acționarilor cu privire la asigurarea conformității cu normele etice, de integritate, sociale și de mediu, sunt reflectate, în principal, într-o serie de obligații și responsabilități asumate prin intermediul Planului de Administrare.

Asigurarea conformității cu dispozițiile legale enumerate mai sus, dar și cu alte reglementări specifice domeniului de activitate, reprezintă un criteriu de performanță principal pentru echipele de administrare și management al societății APAVITAL S.A., concretizat într-o serie de principii generale de administrare și linii directoare de implementare a acestora la nivelul perioadei 2020-2024.

1.2. Implementarea politicilor corporative

Prezentul document este întocmit în conformitate cu cerințele Ordonanței de Urgență nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, modificată și aprobată prin Legea nr. 111/2016 și normele metodologice de aplicare a OUG nr. 109/2016 aprobate prin HG nr. 722/2016, reflectând îndeplinirea obligației de comunicare și raportare a administratorilor APAVITAL S.A. cu privire la politica de administrare a societății.

Art.5 din Anexa nr.2 a H.G. nr. 722 din 28 septembrie 2016 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a unor prevederi din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, prevede că:

ART.5 (1) În aplicarea art. 8 alin. (3), (4) și (6) și a art. 37 alin. (2)-(4) din ordonanța de urgență, la stabilirea și revizuirea componentei variabile a remunerației, consiliul trebuie să respecte următoarele:

a) implementarea unor politici corporative privind: raportarea operațiunilor desfășurate, protecția activelor acționarilor, managementul riscului, controale interne, raportare financiară, remunerația directorilor și a angajaților, dividende, investiții de capital și structura datoriei;

b) supravegherea conducerii prin revizuirea și evaluarea sistemelor de control intern, inclusiv implementarea bugetului de venituri și cheltuieli, activităților financiare, activităților operaționale, capacității întreprinderilor publice, îndeplinirii obiectivelor, țințelor și rezultatelor;

*c) **dispozițiile legale, normele etice, sociale și de mediu aplicabile, opiniile auditului extern, comunicarea și raportarea corectă către părțile interesate.***

Prevederile Art.5 lit. c) din Anexa nr.2 a H.G. nr. 722 au fost transpuse la Apavital în setul de indicatori de guvernanta corporativă ai administratorilor neexecutivi, cuantificând astfel acest obiectiv într-un indicator specific realizabil prin intermediul unui raport anual. După adoptarea în Consiliul de Administrație, raportul va fi transmis acționarilor și va fi supus aprobării în Adunarea Generală a Acționarilor Apavital S.A.

Raportarea în termenul legal a acestei obligații influențează îndeplinirea gradului total de realizare a indicatorilor financiari și nefinanciari, pentru acordarea componentei variabile a remunerației administratorilor neexecutivi.

2. Respectarea dispozițiilor legale

APAVITAL S.A. este operator regional din sfera serviciilor publice de alimentare cu apă și de canalizare, care își desfășoară activitatea în conformitate cu prevederile Actului Constitutiv, actelor normative în vigoare, Contractului de delegare a gestiunii serviciilor publice de alimentare cu apă și de canalizare, în vederea realizării obiectului de activitate și a îndeplinirii obiectivelor Societății.

APAVITAL S.A. are dreptul exclusiv de a furniza/presta serviciul de alimentare cu apă și de canalizare pe raza de competență a unităților administrativ teritoriale care au delegat, prin intermediul Asociației de dezvoltare intercomunitară -ARSACIS, gestiunea serviciilor publice de alimentare cu apă și de canalizare.

Normele juridice sunt norme cu caracter imperativ și au ca scop să orienteze, să stimuleze și să determine comportamentele umane, aplicarea lor fiind asigurată, la nevoie, prin forța de constrângere a statului.

Actul normativ reprezintă un act juridic emis de către o autoritate publică investită cu competențe normative, după o anumită procedură și care cuprinde norme juridice general - obligatorii a căror aplicare poate fi adusă la îndeplinire și prin forța coercitivă a statului.

Actul normativ funcționează impersonal și difuz, acționând continuu de la intrarea în vigoare, până la scoaterea sa din vigoare, guvernând deplin relațiile sociale, acțiunea normei fiind, de principiu, universală, nimeni neputând să se sustragă sau să fie sustras de la aplicarea acesteia, pe motiv că nu cunoaște legea, fiind aplicabil principiul nemo censetur ignorare legem, existând deci o prezumție absolută de cunoaștere a legii.

Având în vedere particularitățile domeniului de activitate al companiei – serviciile publice de alimentare cu apă și de canalizare, necesitatea asigurării nevoilor esențiale de utilitate și interes public general cu caracter social ale colectivităților locale, precum și importanța menținerii unui nivel ridicat al calității serviciilor furnizate/prestate, respectarea dispozițiilor legale constituie o componentă esențială în cadrul activităților desfășurate.

APAVITAL S.A. se conformează legislației specifice domeniilor sale de activitate: serviciile publice de alimentare cu apă și de canalizare, legislația muncii, asigurări sociale, securitatea și sănătatea angajaților, condițiile de muncă, protecția mediului, controlul poluării, achiziții sectoriale, protecția datelor cu caracter personal, guvernanta corporativă, ș.a.

În vederea cunoașterii dispozițiilor legale și a respectării acestora, APAVITAL S.A. a asigurat atât condițiile cât și suportul necesar angajaților companiei de a accesa un program

informatic de consultare legislativă, respectiv legisplus.ro. Acesta oferă accesul online la o bază de date ce conține forma la zi, actualizată, a tuturor tipurilor de acte normative oficiale: legi, decrete, hotărâri, ordonanțe, ordine, norme, acte republicate, toate codurile (codul comercial, civil, de procedură civilă, penal, de procedură penală, muncii, aerian, vamal) în forma originală cât și în forma actualizată, precum și jurisprudență, inclusiv a Curții Europene pentru Drepturile Omului.

Șefii unităților ierarhice din cadrul companiei au acces în mod constant la această bază de date, având astfel posibilitatea de consulta, de a aprofunda prevederile legale incidente domeniilor în care aceștia activează și de a informa angajații din subordine cu privire la acestea. Se creează astfel cadrul necesar alinierii la dispozițiile legale în vigoare, prin transpunerea acestora în activitățile desfășurate.

Totodată, prin intermediul Serviciului Juridic organizat în cadrul companiei se realizează interpretarea, punerea în aplicare a dispozițiilor legale, precum și analiza impactului modificărilor legislative asupra domeniilor de activitate ale societății. La solicitarea Serviciilor din cadrul APAVITAL, Serviciul Juridic oferă consultanță specifică activității desfășurate, acordând astfel sprijinul necesar în oferirea de informații în legătură cu modul de aplicare a actelor normative din diverse domenii. De asemenea, în vederea creșterii accesibilității la normele legale, Serviciul Juridic informează conducerea societății precum și celelalte servicii/unități ierarhice, dacă este cazul, cu privire la orice modificare legislativă incidentă activității societății. În aceste condiții, este facilitată activitatea de luare la cunoștință și conformare la orice modificări legislative, angajații societății având obligația de a manifesta un rol activ în punerea în aplicare a dispozițiilor legale în conformitate cu atribuțiile ce le revin.

Modul de respectare a prevederilor legale se realizează și prin transpunerea acestora în reglementări interne, decizii, regulamente dar și prin dezvoltarea de proceduri și instrumente de lucru, astfel ca întreaga activitate să fie în permanență aliniată la reglementările legislative incidente. De asemenea, modificările legislative determină în mod evident actualizarea regulamentelor și procedurilor de lucru.

Conformarea la prevederile legale se reflectă și prin modalitatea în care compania relaționează cu beneficiarii serviciilor prestate de APAVITAL. Astfel, răspunsurile la petițiile, sesizările și solicitările adresate companiei de către persoane fizice și juridice în legătură cu activitatea societății conțin trimiteri exprese la acte normative, aspect de natură a oferi o fundamentare juridică și de a indica cadrul legal în care compania își desfășoară activitatea.

O garanție a respectării prevederilor legale o constituie și cerințele Contractului de delegare a gestiunii serviciilor publice de alimentare cu apă și de canalizare nr. 48/2009 (încheiat între Asociația de dezvoltare intercomunitară, Asociația Regională a Serviciilor de Apă Canal Iași, în calitate de Autoritate Delegantă, în numele și pe seama unităților

administrativ-teritoriale membre, și APAVITAL S.A., în calitate de Operator)- forma actualizata - în special cele referitoare la îndeplinirea de către companie a indicatorilor de performanță pentru serviciile publice de alimentare cu apă și de canalizare. Astfel, APAVITAL acționează în mod constant la îmbunătățirea continuă a parametrilor serviciilor furnizate în condiții de eficacitate și eficiență, adaptarea la nevoile și așteptările utilizatorilor, atingerea unui standard înalt al serviciilor, precum și la perfecționarea metodelor și procedurilor utilizate, toate acestea fiind subsumate normelor juridice.

De asemenea, conformarea la dispozițiile legale decurge și din obligația atingerii indicatorilor de performanță prevăzuți în Contractele de mandat ale administratorilor executivi și neexecutivi ai societății.

În cursul anului 2021 au existat puține situații în care organele de control/instanțele de judecată au identificat anumite lacune în modul de punere în aplicare de către societate a dispozițiilor legale/administrative.

Având în vedere cele prezentate, se observă faptul că societatea abordează în mod riguros și cu responsabilitate obligațiile legale ce îi incumbă, în sensul conformării cu celeritate la măsurile dispuse și a remedierii oricăror deficiențe constatate, dat fiind că respectarea prevederilor obligatorii cuprinse în actele normative/administrative garantează asigurarea unor servicii publice de calitate, acesta fiind obiectivul principal al APAVITAL S.A.

3. Respectarea normelor etice, sociale și de mediu

3.1. Norme etice

În cadrul APAVITAL S.A. funcționează Comisia de Etică și Disciplină, componența sa actuală fiind stabilită prin Decizia Directorului General nr. 150/27.05.2020.

Această comisie a fost înființată în conformitate cu prevederile Codului Muncii și își desfășoară activitatea cu respectarea prevederilor Regulamentului Comisiei de Etică și Disciplină. Astfel, în conformitate cu prevederile Regulamentului amintit mai sus, Comisia de Etică și Disciplină investighează faptele descrise prin actul de sesizare, anume Referatul în care sunt aduse la cunoștință și descrise în detaliu împrejurări care pot constitui abateri disciplinare, săvârșite de salariați.

Pe parcursul anului 2021, Comisia de Etică și Disciplină din cadrul APAVITAL S.A. a fost investită cu analiza unui număr de 19 referate privind posibilele abateri disciplinare săvârșite de către salariații APAVITAL S.A.

Acest fapt a presupus organizarea ședințelor Comisiei și elaborarea următoarelor documente:

- Convocatoarele adresate salariaților cercetați
- Notele de relații
- Procesele – verbale de ședință
- Rapoarte de concluzii
- Deciziile de sancționare
- Notele de informare către emitenții Referatului

S-au emis un număr de 19 decizii de sancționare, din care:

- 3 decizii prin care s-a dispus desfacerea disciplinara a contractului individual de muncă;
- 1 decizie prin care s-a dispus aplicarea sancțiunii avertismentului;
- 6 decizie prin care s-a dispus reducerea pe o durată de 1 lună cu 5% a salariului de bază;
- 9 decizii prin care s-a dispus reducerea pe o durată de 3 luni cu 10% a salariului de bază;

În general, ca urmare a analizei faptelor sesizate prin referatele adresate Comisiei de Etică și Disciplină în anul 2021, nu s-au sesizat încălcări grave ale prevederilor Regulamentului Intern al societății, ale Codului de Etică aplicabil în cadrul APAVITAL S.A., ale procedurilor de lucru, Contractului Colectiv de muncă sau contractelor individuale de muncă.

3.2. Aspecte sociale

APAVITAL S.A. IAȘI a implementat sistemul de management al responsabilității sociale în conformitate cu standardul internațional SA 8000:2014. Standardul este bazat pe drepturile internaționale ale omului și legislația națională în domeniul muncii, cu scopul de a proteja tot personalul APAVITAL S.A., incluzând atât personalul propriu, angajat de societate, cât și pe cel al furnizorilor și subcontractanților. Standardul SA 8000:2014 este utilizat pentru evaluarea voluntară prin audit de terță parte, care stabilește cerințele pe care trebuie să le îndeplinească organizațiile, inclusiv stabilirea sau îmbunătățirea drepturilor muncitorilor, a condițiilor de la locul de muncă și ale unui sistem de management eficace.

Certificarea SA 8000 aduce beneficii atât companiei prin imagine îmbunătățită, demonstrarea responsabilității sociale adecvate atunci când se depun oferte în licitații sau când se extinde aria de operare, cât și angajaților, prin garantarea unor condiții de muncă mai bune, o reducere semnificativă a riscurilor asociate cu specificul activității, cunoașterea drepturilor individuale, îmbunătățirea comunicării cu echipa de management și o salarizare corectă în raport cu serviciile prestate.

Un principiu aplicat de Apavital S.A. este cel al intercorelării dinamice a dezvoltării economico – sociale locale, regionale și naționale, cu cea a modernizării sistemului serviciilor publice de gospodărie comunale. Acest principiu implică o analiză pertinentă a echilibrului dintre necesități și posibilități. În acest sens, cu cât dimensiunea și eforturile de modernizare a investițiilor publice de gospodărie comunală sunt mai mari, cu atât relansarea economică poate constitui pivotul central al relansării economice la nivel național.

3.3. Reglementări de mediu

Activitatea de bază a societății este asigurarea serviciilor de alimentare cu apă, canalizare și epurare apelor uzate către toți consumatorii respectând, cu rigurozitate, indicatorii de calitate și eficiență.

Desfășurarea activității serviciilor de apă și canalizare se realizează în astfel de condiții încât să se poată atinge următoarele obiective:

- îmbunătățirea condițiilor de viață ale cetățenilor;
- realizarea unei infrastructuri edilitare moderne, ca bază a dezvoltării economice;
- dezvoltarea durabilă a serviciilor;
- protecția mediului;
- economisirea apei, reducerea pierderilor la utilizatori și în rețelele de distribuție, utilizarea eficientă a apei;
- îmbunătățirea calității apei prin reducerea poluanților deversați în mediul acvatic.

APAVITAL deține licența de operare clasa 1 pentru serviciul public de alimentare cu apă și de canalizare nr. **5264/15.02.2021**, conform Ordinului nr. **53/01.02.2022** emis de președintele Autorității Naționale de Reglementare pentru Serviciile Comunitare de Utilități Publice (ANRSC).

APAVITAL S.A. are implementat un sistem de management integrat de calitate

- implementează și menține un sistem de management al calității conform condițiilor din standardul SR EN ISO 9001 : 2015, - Certificate SRAC și IQNet cu nr.1228/2003 , recertificat anual, valabil până la data de 23 iulie 2023

- implementează și menține un sistem de management de mediu conform condițiilor din standardul SR EN ISO 14001 : 2015, - Certificate SRAC și IQNet cu nr.299/2005, recertificat anual, valabil până la data de 23 iulie 2023
- implementează și menține un sistem de management al sănătății și securității ocupaționale conform condițiilor din standardul SR EN ISO 45001 : 2018, - Certificat SRAC și IQNet cu nr.227 / 2006, recertificat anual, valabil până la data de 23 iulie 2023
- implementează și menține un sistem de management al siguranței alimentului conform condițiilor din standardul SR EN ISO 22000 : 2019 - Certificat SRAC și IQNet cu nr.291 / 2011, recertificat anual, valabil până la data de 23 iulie 2023
- implementează și menține un sistem de management al securității informațiilor conform condițiilor din standardul SR EN ISO 27001 : 2018 - Certificat SRAC și IQNet cu nr.26 / 2008, recertificat anual, valabil până la data de 23 iulie 2023
- implementează cerințele sistemului de management al responsabilităților sociale SA 8000/2014 conform Certificat IQNet nr. SA-1598-RO, recertificat anual, valabil până la data de 02 septembrie 2024
- implementează cerințele standardului ISO 17025/2018 - Cerințe generale pentru competență laboratoarelor de încercări și etalonări pentru :
 - Laboratorul Apă Potabilă – Certificat de înregistrare la Ministerul Sănătății nr. 503/24.08.2020
 - Laboratorul Ape Uzate – Certificat de acreditare RENAR nr. LI 963 din 19.09.2012, recertificat anual, valabil până la data de 18 septembrie 2024
 - Laboratorul de Verificări Metrologice – Autorizație nr. 031-20 din 08.07.2020 reautorizat anual, valabilă până la data de 07 iulie 2022, emisă de Biroul Român de Metrologie Legală

I. Politica de mediu a societății APAVITAL S.A. implică următoarele aspecte:

- 💧 reducerea impactul activităților sale asupra mediului, prevenind poluarea și promovând conservarea resurselor naturale de care depindem, furnizând în același timp produse de calitate superioară care să satisfacă nevoile consumatorilor noștri;
- 💧 îmbunătățirea permanentă a performanței privind protejarea mediului și implementarea unor reguli mai stricte decât cele prevăzute de legile și reglementările de mediu în vigoare;
- 💧 aplicarea politicilor de management durabil pentru monitorizarea resurselor și evaluarea riscurilor de mediu;
- 💧 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 pregătite echipe de intervenție rapidă, cu efect direct reducerea pierderilor de apă;

- ❖ furnizarea apei potabile la parametri de potabilitate impuși de normativele în vigoare, respectând principiile siguranței alimentului;
- ❖ colectarea tuturor apelor uzate prin rețeaua de canalizare, epurarea acestora și tratarea nămolurilor, cu respectarea standardelor naționale și europene de calitate;
- ❖ monitorizarea permanentă a costurilor de operare și reducerea acestora folosind inovația aplicată și indicatorii de performanță;
- ❖ fundamentarea de prețuri/tarife care să țină cont de gradul de suportabilitate al populației;
- ❖ orientarea activităților societății care client;
- ❖ creșterea gradului de satisfacție a clienților față de serviciile oferite;
- ❖ dezvoltarea resurselor umane prin instruirea permanentă și evaluarea atentă a angajaților;
- ❖ informarea, cointeresarea și educarea clienților în privința gestionării judicioase a apei;
- ❖ menținerea și îmbunătățirea Sistemului de Management Integrat în conformitate cu cerințele standardelor ISO certificate de SRAC și IQNet;
- ❖ informarea, cointeresarea și educarea clienților în privința gestionării judicioase a apei;
- ❖ promovarea bunelor practici de mediu în relațiile cu clienții prin furnizarea informației publice deținute de societate;
- ❖ asigurarea păstrării confidențialității informațiilor în relațiile cu clienții prin solidificarea planului de continuitate a afacerii;
- ❖ asigurarea protecției datelor cu caracter personal aparținând tuturor categoriilor de persoane vizate, în conformitate cu prevederile Regulamentului General de Protecție a Datelor nr. 679 / 2016 (RGPD).

II. Acțiuni în scopul protejării mediului și conformării legale derulate în anul 2021:

❖ În cadrul *monitoringului calitativ al apei potabile*, respectiv al programelor de monitorizare operaționale și de audit impuse de reglementările în vigoare (Legea nr. 458/2002 privind calitatea apei potabile, cu modificările și completările ulterioare și Hotărârea nr. 974 din 15 iunie 2004 pentru aprobarea Normelor de supraveghere, inspecție sanitară și monitorizare a calității apei potabile), s-au prelevat probe de apă și s-au efectuat determinări ale parametrilor de calitate ai apei potabile. Aceste activități au fost realizate de către Direcția de Sănătate Publică Iași, Direcția de Sănătate Publică Neamț, Centrul Regional de Sănătate Publică Iași și APAVITAL S.A.

❖ În anul 2021 au fost înregistrate depășiri la parametrul trihalometani și sulfați la apa potabilă furnizată consumatorilor în zona de aprovizionare cu apă Vlădeni, în care se distribuie apă din stația de tratare Vlădeni. Astfel, o parte din sistemele de alimentare cu apă, respectiv ale comunelor Trifești, Plugari, Proboța și Fântânele, au înregistrat depășiri ale limitei maxim admise pentru concentrația parametrului trihalometani, iar la toate sistemele de alimentare cu apă din cadrul zonei de aprovizionare cu apă Vlădeni (Vlădeni, Trifești,

Șipote, Plugari, Progota, Fântânele și sat Stejarii din comuna Tigănași) au fost înregistrate depășiri la parametrul sulfati. Depășirile limitelor admise pentru acești doi parametri au avut drept cauza calitatea depreciată și necorespunzătoare a sursei de apă brută utilizată, acumularea Hălteni, respectiv a eutrofizării apei din acest lac, a aportului de ape uzate menajere neepurate corespunzător din județul Botoșani (orașul Flămânzi și comunele riverane) care au condus, alături de folosințele piscicole și folosințele agricole, la degradarea calității sursei de apă brută furnizată de A.N. Apele Române – Administrația Bazinală de Apă Prut Bârlad. Menționăm că, pentru soluționarea acestei probleme, APAVITAL S.A. a făcut demersuri către instituțiile abilitate - Prefectura Județului Iași, Garda Națională Mediu - CJ Iași, Apele Române – Administrația Bazinală de Apă Prut – Bârlad, Primaria Vlădeni - în vederea îmbunătățirii calității apei din lacul de acumulare Hălteni.

Seceta prelungită din ultimii ani, respectiv lipsa precipitațiilor necesare alimentării cu apă a straturilor de apă freatică a influențat semnificativ zona de aprovizionare cu apă Borosoia, respectiv satul Borosoia din comuna Plugari, și a condus la imposibilitatea de a asigura cantitatea minimă de apă potabilă din sursa subterană de 50 l/zi/persoană, prevăzută de Ordinul Ministerului Sănătății nr. 119/2014 actualizat, capitolul II, art. 22, alin 2) și programul continuu de furnizare a apei la consumator, conform Legii nr. 458/2002 republicată, coroborat cu HG 974/2004.

❖ Monitorizarea și măsurarea caracteristicilor evacuărilor în mediul înconjurător se realizează pentru toți parametrii cuprinși în autorizațiile de mediu și în autorizațiile de gospodărire a apelor.

Monitorizarea calitativă a poluanților evacuați în resursele naturale de apă, din stațiile de epurare, în anul 2021 s-a realizat atât în cadrul Laboratorului Ape Uzate (acreditat RENAR) al societății APAVITAL S.A., cât și în laboratoarele de proces, din cadrul Direcției Operaționale.

Calitatea apelor epurate evacuate în emisarii autorizate de A.N. Apele Române și Agențiile pentru Protecția Mediului pentru anul 2021, s-a încadrat în limitele admise de autorizațiile de gospodărire a apelor și mediu pentru toți indicatorii de calitate la stațiile de epurare cu peste 10.000 l.e. (Iași, Pașcani, Târgu Frumos, Hârlău și Podu Iloaiei) iar pentru stațiile de epurare ce deservește aglomerările sub 10000 l.e. (Cotnari, Belcești, Țibănești, Gherăești, Doljești, Sagna, Șipote, Victoria, Bivolari, Bălțați, Moțca) s-au înregistrat depășiri față de limitele reglementate la nutrienți (azot și fosfor) deoarece acestea nu au tehnologia de epurare avansată și încărcările proiectate care să realizeze și nivelul admis al nutrienților, azot și fosfor, materii în suspensie, CCO-Cr și CBO₅ conform cerințelor prevăzute în avizele de gospodărire a apelor și mediu.

❖ Monitorizarea apelor uzate deversate în rețelele de canalizare de agenții economici, în scopul îndeplinirii cerințelor autorizate de tratare a apelor uzate în stațiile de epurare.

În anul 2021 au fost monitorizați **212** agenți economici potențial poluatori, incluși în ”Programul anual de monitorizare a calității apelor uzate evacuate de agenții economici” din toate ariile de operare și :

- s-au transmis **192** de informări (atenționări) către agenții economici, privind depășirea indicatorilor de calitate (față de NTPA 002/2005) la apele uzate evacuate în sistemul public de canalizare;
- au fost întocmite **11** procese verbale de penalitate pentru agenții economici care au înregistrat depășiri la indicatorii de calitate ai apelor uzate prevăzuți în anexa nr. 3 din contractele de furnizare a serviciilor de alimentare cu apă și canalizare;
- s-au aplicat cheltuieli suplimentare⁽¹⁾ în valoare de **660.570,53** lei, penalități⁽²⁾ în valoare de **60.542,83** lei;

(1) se aplică în cazul înregistrării de depășiri ale limitelor maxim admise prevăzute de NTPA 002/2005 la indicatorii de calitate ai apelor uzate evacuate în sistemul public de canalizare.

(2) să aplică penalități în cazul depășirii valorilor admise pentru indicatorii de calitate ai apelor uzate și depășesc capacitatea de prelucrare a stației de epurare, în conformitate cu prevederile H.G. nr. 472 / 2000 cu modificările și completările ulterioare și O.U.G. nr. 107 / 2002 cu modificările și completările ulterioare.

❖ Gestionarea deșeurilor generate

APAVITAL S.A. acordă importanța cuvenită acestui aspect, gestionează deșeurile conform reglementărilor în vigoare și, respectiv, ține evidența gestiunii deșeurilor pe care le generează, le stochează corespunzător și le valorifică sau elimină doar prin unități autorizate în acest sens. De asemenea, raportează autorităților de mediu, anual sau la cererea acestora, toate aceste date.

❖ În cursul anului 2021 au fost transmise următoarele rapoarte către autoritățile de mediu și de gospodărire a apelor :

- Raport privind „Stadiul realizării lucrărilor pentru asigurarea cerințelor de apă ale populației din localități și a capacităților de execuție și puse în funcțiune” către Administrația Națională Apele Române – Administrația Bazinală de apă Prut – Bârlad, trimestrial;
- Raport privind Stadiul realizării lucrărilor pentru epurarea apelor uzate urbane și a capacităților în execuție și puse în funcțiune” către Administrația Națională Apele Române – Administrația Bazinală de apă Prut – Bârlad, trimestrial;
- Raportarea EPRTTR privind emisiile în mediu - anual;
- Raport privind funcționarea instalațiilor aferente stațiilor de epurare – trimestrial;
- Raport privind evidența gestiunii deșeurilor produse, stocate temporar, reciclate, eliminate – anual;
- Raport privind obligațiile APAVITAL S.A. la Fondul pentru mediu - lunar.

- Anexa 2 SOER la Raportul Anual privind starea mediului în județul Iași - anual;
- Rapoarte de Mediu conform prevederilor autorizațiilor de mediu - anual;
 - Raport privind situația agenților economici la care s-au înregistrat depășiri la indicatorii de calitate ai apelor uzate evacuate în sistemele centralizate de canalizare - lunar;
 - Chestionare GD-NAMOL - Colectarea de date pentru nămolurile de la stațiile de epurare, în anul 2021;
 - Rapoarte privind conformitatea stațiilor de epurare a apelor uzate urbane ale aglomerărilor umane – semestrial;
 - Raport privind „Stadiul realizării lucrărilor pentru epurarea apelor uzate și a capacităților în execuție și puse în funcțiune pentru aglomerările umane” din administrarea APAVITAL S.A. din Bazinul Hidrografic Siret și Bazinul Hidrografic Prut - Bârlad;
 - Rapoarte statistice privind colectare, epurarea și evacuarea apelor uzate (MONWATER);
 - Raport privind „Colectarea de date privind generarea și gestionarea deșeurilor în anul 2021”.

III. Inspecții ale autorităților de mediu, sanitare și de gospodărire a apelor

În anul 2021 au avut loc inspecții de mediu, sanitare și de gospodărire a apelor, în urma cărora s-au întocmit Rapoarte de inspecție/Procese verbale/ Fișe de inspecție sanitară sau au fost eliberate autorizații, după cum urmează:

- 51 inspecții de autorizare și pentru aplicare a vizei anuale a autorizațiilor de mediu din partea Agențiilor de Protecție a Mediului (Iași și Neamț);
- 35 inspecții efectuate de Garda Națională de Mediu – Comisariatul Județean Iași;
- 35 inspecții de autorizare și avizare din partea Administrația Bazinală de Apă Prut Bârlad și Administrația Bazinală de Apă Siret;
- 13 inspecții planificate/inopinate din partea Administrația Bazinală de Apă Prut Bârlad.
- 79 inspecții de autorizare sanitară pentru acordarea vizei anuale a autorizației, reautorizare sau eliberare inițială a autorizației. efectuate de Direcția de Sanatate Publica Iași și Direcția de Sanatate Publica Neamț

IV. Evaluările conformării cu cerințele legale și cu alte cerințe

Evaluările conformării cu cerințele legale de mediu cu cerințele standardelor internaționale a fost efectuată în timpul auditurilor interne prin serviciile specializate externalizate către societatea comercială Radix Tehnology S.R.L. București, precum și în cadrul Auditului extern de supraveghere, conform standardelor ISO de Societatea Română pentru Asigurarea Calității (SRAC) și IQNet.

4. Respectarea dispozițiilor de audit extern

1. Curtea de Conturi a României - Camera de Conturi Iasi a efectuat în perioada 08.11.2021- - 17.12.2021, o acțiune de audit de conformitate privind controlul situației, evoluției și modului de administrare a patrimoniului public și privat al unităților administrativ - teritoriale de către regii autonome și societăți comerciale cu capital integral sau majoritar al unităților administrative -teritoriale, la APAVITAL S.A., pentru perioada 01.01.2020 - 31.12.2020, fiind întocmit în acest sens Raportul de control nr.74349 din 17.12.2021.

Prin Decizia nr.9 din 09.02.2022, Curtea de Conturi a României - Camera de Conturi Iasi, a dispus 4 măsuri pentru remedierea deficiențelor constatate prin Raportul de control nr.74349 din 17.12.2021, în cadrul Apavital S.A.

În vederea implementării măsurilor dispuse prin Decizia nr.9 din 09.02.2022 a Camerei de Conturi Iași, în cadrul Apavital S.A. s-a emis Decizia nr.36 din 14.02.2022, privind desemnarea personalului responsabil cu ducerea la îndeplinire a măsurilor dispuse de către Camera de Conturi Iași.

Prin adresa nr.8914/15.02.2022, Direcția Economică informează Consiliul de Administrație al Apavital S.A., despre Decizia nr.9 din 09.02.2022 a Curții de Conturi a României - Camera de Conturi Iasi, precum și despre Decizia nr.36 din 14.02.2022 din cadrul Apavital S.A., privind desemnarea personalului responsabil cu ducerea la îndeplinire a măsurilor dispuse de către Camera de Conturi Iași.

Totodată, prin adresa nr.10093/21.02.2022, Apavital S.A. aduce la cunoștința Curții de Conturi a României - Camera de Conturi Iasi, despre acțiunea de informare a Consiliului de Administrație al Apavital S.A., precum și despre emiterea Deciziei nr.36 din 14.02.2022, privind desemnarea personalului responsabil cu ducerea la îndeplinire a măsurilor dispuse prin Decizia nr.9 din 09.02.2022.

Măsurile dispuse prin Decizia nr.9 din 09.02.2022 sunt în curs de rezolvare, fiind efectuate demersuri în acest sens în cadrul Apavital S.A., 3 măsuri au termen de implementare -30.06.2022, 1 măsură are termen de implementare - 31.07.2022.

2. Direcția Generală Economică și Finanțe Publice Locale Iași din cadrul Municipiului Iași, a efectuat în perioada 10.05.2021 - 12.01.2022, o acțiune de inspecție fiscală la Apavital S.A., pentru verificarea ansamblului declarațiilor fiscale și/sau operațiunilor relevante pentru taxele și impozitele pe clădiri, terenuri și mijloace auto pentru perioada 01.01.2016 - 31.12.2020, precum și pentru verificarea modului de organizare și conducere a evidenței fiscale și contabile.

Conform Dispoziției nr.16.205/26.01.2022, privind măsurile stabilite de organele de inspecție fiscală din cadrul Direcției Generale Economice și Finanțe Publice Locale Iași, s-a întocmit Decizia de impunere nr.16207/26.01.2022 și Raportul de inspecție fiscală nr.16.208/26.01.2022.

Prin Decizia de impunere nr.16207/26.01.2022 a Direcției Generale Economice și Finanțe Publice Locale Iași, s-au stabilit creanțele datorate bugetului local în urma inspecției fiscale, în anul 2021 de către Apavital S.A., ca urmare a verificării diferențelor suplimentare dintre debit și accesorii din raportul privind inspecția fiscală.

Raportul de inspecție fiscală nr.16.208/26.01.2022 a Direcției Generale Economice și Finanțe Publice Locale Iași, precizează constatările în urma controlului desfășurat de către organele de inspecție fiscală la Apavital S.A.

Apavital S.A. a pus la dispoziția organelor de control toate documentele solicitate și a achitat diferențele suplimentare privind accesoriile menționate în raportul de inspecție fiscală, neexistând neconformități rămase de îndeplinit ca urmare a inspecției fiscale efectuate de către Direcția Generală Economică și Finanțe Publice Locale Iași,

5. Concluzii

Direcțiile de dezvoltare a Apavital S.A. au la bază principiile guvernantei corporative, care statuează o atitudine responsabilă, profesionistă și etică a companiei în raport cu principalii săi stakeholderi: consumatori, autorități de reglementare, organisme de conducere, angajați și toate categoriile de stakeholderi interni și externi în general. Atât echipa de administrare cât și cea managerială acționează astfel încât Societatea să se mențină o organizație profesionistă, competitivă și aliniată din punct de vedere al practicilor manageriale la cerințele și standardele de calitate ale Uniunii Europene.

Apavital S.A. constituie un factor de stabilitate pentru angajații săi, pentru familiile acestora, și totodată pentru cetățeni iar prin modernizarea companiei se crează posibilitatea unor noi locuri de muncă, noi perspective de dezvoltare profesională și noi standarde de calitate pentru serviciile prestate.

Adoptat astăzi 27.04.2022, în ședința Consiliului de Administrație al APAVITAL S.A.

Președinte,

Prof. Univ. Dr. Ing. Alexandru Sălceanu