

Avizat  
Președinte Consiliul Director,



**RAPORT**  
**PRIVIND ACTIVITATEA OPERATORULUI**  
**REGIONAL**  
**SECOM SA DROBETA TURNU SEVERIN**  
**2020**

*Asociația pentru Managementul Serviciilor de Apă și de Canalizare  
Mehedinți*

## CUPRINS:

<b><u>1.Prezentarea generală a operatorului regional SECOM SA</u></b> .....	1
<b><u>2.Politica de acționariat</u></b>	
<b>2.1 Structura acționariatului: .....</b>	2
<b>2.2 Obiectivele strategice propuse în anul 2018.....</b>	3
<b>2.3 Selecția administratorilor și a directorilor. Execuția mandatului acestora....</b>	4
<b>2.4 Indicatorii economici de realizare a obiectivelor politicii de acționariat.....</b>	8
<b>2.5 Criterii de performanța ale SECOM S.A.....</b>	13
<b>2.6 Politica de dividende din profitul net.....</b>	16
<b><u>3. Modificări strategice în funcționarea SECOM SA</u></b> .....	17
<b><u>4 Evoluția Performanțele economice ale SECOM S A</u></b> .....	17
<b><u>5.Politici economice și sociale implementate de SECOM SA</u></b> .....	20
<b><u>6.Date privind opiniile cu rezerve ale auditorilor externi și preocupările de înlăturare și prevenire a acestora</u></b> .....	21
<b><u>7. Date cu privire la investițiile efectuate din fondurile europene</u></b> .....	25

## **1. Prezentarea generală a operatorului regional SECOM S.A.**

S.C. SECOM S.A. este operator regional cu capital social integral al unităților administrativ-teritoriale membre ale Asociației pentru Managementul Serviciilor de Apă și de Canalizare Mehedinți (ADI Mehedinți), cu obiect de activitate serviciile de alimentare cu apă și canalizare, înființată în baza hotărârilor autorităților deliberative ale acestora.

Codul CAEN al principalului obiect de activitate al societății este 3600 - Captarea, tratarea și distribuția apei completat de 3700 - activități de colectare și tratare a apelor uzate.

Prioritatea SECOM S.A. este de a asigura satisfacerea pe deplin a cerințelor clienților, prin furnizarea de servicii publice de alimentare cu apă și canalizare de calitate ( la parametrii cantitativi, calitativi, în regim permanent), la un cost rezonabil, în condiții de eficiență economică. Succesul companiei depinde de creșterea calității serviciilor, precum și de extinderea ariei de operare și diversificarea ofertei de servicii către clienți.

S.C. SECOM S.A. asigură atât gestiunea propriu-zisă a serviciului/activității de alimentare cu apă și canalizare pe raza de competență a unităților administrativ-teritoriale asociate, inclusiv administrarea, funcționarea și exploatarea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare aferente acestora, cât și implementarea programelor de investiții publice de interes zonal sau regional realizate în comun în cadrul Asociației, destinate înființării, modernizării și/sau, după caz, dezvoltării infrastructurii tehnico-edilitare aferente acestor servicii/activități.

S.C. SECOM S.A. s-a înființat în conformitate cu prevederile Legii nr. 31/1990 privind societățile comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare, în baza hotărârilor adoptate de autoritățile deliberative ale unităților administrativ-teritoriale asociate și este operator licențiat - Clasa II.

S.C. SECOM S.A. are dreptul exclusiv de a furniza serviciile publice de alimentare cu apă și de canalizare pe Aria de Competență Teritorială a Autorității delegante (ADI Mehedinți) potrivit Contractului de Delegare a Gestiunii Serviciului de Alimentare cu Apă și Canalizare din Județul Mehedinți nr. 20/06.11.2009

Serviciile în exclusivitate cuprind:

- Producția, transportul și alimentarea cu apă potabilă.
- Colectarea, transportul și tratarea apelor uzate în Aria delegării.
- Lucrările de întreținere, înlocuire, modernizare, reabilitare și extindere inclusiv proiectarea lor se pot executa de către Operator în regie proprie sau de către terți. În cazul execuției acestor lucrări de către terți în vederea selectării antreprenorului se aplică procedurile prevăzute de legislația în vigoare privind achizițiile publice.

- Lucrările de execuție și proiectare de noi branșamente sau racorduri de canalizare se execută de Operator sau de firme specializate care au fost aprobate de Operator, în conformitate cu regulamentul elaborat de companie și aprobat de Consiliul de Administrație.

## **2. Politica de acționariat**

### **2.1 Structura acționariatului:**

Capitalul social total subscris și vărsat al Societății este 115.337,50 lei divizat în 46.135 acțiuni, numerotate de la 1 la 46135 cu o valoare nominală de 2,5 lei fiecare. Capitalul social este în totalitate vărsat de acționari.

Acționarii participa la capitalul social cu aporturi în numerar subscris și vărsat după cum urmează:

- Municipiul Drobeta Turnu Severin : 99,1198 % din capitalul social,
- Com. Șimian : 0,1409 % din capitalul social,
- Orașul Baia de Aramă: 0,1106 % din capitalul social,
- Com. Bala : 0,0217 % din capitalul social,
- Com. Hinova: 0,1084 % din capitalul social,
- Com. Vînjule: 0,0108 % din capitalul social,
- Com. Rogova : 0,0108 % din capitalul social,
- Orașul Strehaia: 0,1409 % din capitalul social,
- Orașul Vînju Mare : 0,1192 % din capitalul social,
- Com. Cujmir: 0,0217 % din capitalul social,
- Com. Obîrșia de Camp: 0,0217 % din capitalul social,
- Com. Braniștea : 0,0217 % din capitalul social,
- Com. Breznița Ocol: 0,0217 % din capitalul social,
- Com. Izvorul Bîrzii: 0,1084 % din capitalul social,
- Com. Jiana: 0,0217 % din capitalul social.

## 2.2 Obiectivele strategice propuse în anul 2020

Printre obiectivele strategice ale acestui deziderat se regăsesc următoarele:

- a) Îmbunătățirea condițiilor de viață ale cetățenilor prin:
  - asigurarea unor echipe de intervenție rapidă;
  - întocmirea și respectarea unui program anual de revizii și reparații a utilajelor rețelelor de apă și de canalizare;
- b) Realizarea unei infrastructuri edilitare moderne, ca bază a dezvoltării economice și în scopul atragerii investițiilor profitabile pentru comunitățile locale prin :
  - extinderea, reabilitarea și modernizarea rețelelor de apă și de canalizare prin programele POS 2007-2014 și POIM 2014-2020;
- c) Dezvoltarea durabilă a serviciilor publice de alimentare cu apă și de canalizare prin:
  - asigurarea creșterii calității și eficienței serviciilor privind furnizarea apei potabile;
  - asigurarea calității apei potabile în condițiile stabilite de legea 248/2002 și de HG nr. 974/2004;
- d) Protecția mediului prin:
  - gestionarea deșeurilor și tratarea nămolului rezultat în urma epurării;
  - monitorizarea continuă a parametrilor de intrare și de ieșire din stația de epurare;
  - extinderea acreditării și autorizarea laboratorului de analize ape uzate în vederea monitorizării continue a parametrilor apelor uzate la intrarea și ieșirea din stația de epurare;
- e) Asigurarea contorizării serviciului de apă pentru fiecare consumator cu care se încheie contracte de furnizare prin:
  - luarea de măsuri privind asigurarea unei contorizări în proporție de 100%;
- f) Menținerea în stare perfect funcțională și îmbunătățirea sistemului public de alimentare cu apă și de canalizare concesionat prin:
  - formarea unor echipe care să inspecteze permanent, după un program zonal;

- g) Îmbunătățirea serviciilor publice de alimentare cu apă și de canalizare prin:
- extinderea ariei de delegare a serviciilor de apă și de canal, prin preluare de către SECOM .
- h) Creșterea progresivă a ariei deserviciilor publice de alimentare cu apă și de canalizare până la atingerea limitelor întregii arii a concesiunii prin:
- încurajarea și conștientizarea factorilor de decizie ai altor localități pentru a îndeplini condițiile instituționale necesare delegării gestiunii către SECOM S.A.
- i) Calitatea bună a serviciilor și gestiunea administrativă și comercială eficientă prin:
- crearea în cadrul laboratorului de analize apă potabilă a unei echipe cu program de 12 cu 24 ore, pentru monitorizarea parametrilor fizico-chimici ai apei potabile.
- j) Obiectivul pe termen mediu și lung al contractului de delegare este, de asemenea, dezvoltarea regională prin:
- perfecționarea echipamentelor tehnice de producție și a tehnologiilor;
  - ridicarea nivelului de calificare al lucrătorilor.
  - exploatarea sistemului de către un operator licențiat care să asigure un serviciu de calitate respectând normele de protecția mediului înconjurător.
- k) Îmbunătățirea modului de elaborare și implementare a programului de reducere a pierderilor de apă prin:
- identificarea pierderilor reale care nu pot fi evitate;
  - identificarea pierderilor care pot fi recuperate;
  - îmbunătățirea procedurilor de lucru pentru eliminarea pierderilor;
- identificarea riscurilor de accidente de muncă și îmbolnăviri profesionale

### **2.3 Selecția administratorilor și a directorilor.**

#### **Execuția mandatului acestora**

În anul 2020 administrarea societății SC SECOM SA a fost asigurată de un Consiliu de Administrație format din următorii membri:

Florian Georgica Ciorobea – președinte CA (perioada mandat 04.03.2019 – 18.03.2020)

Stefan Alstani – membru CA (perioada 19.09.2017 – 19.09.2021)

Ion Iordache – membru CA (perioada 19.09.2017 – 19.09.2021)

Constantin Taerel – membru CA (perioada 19.09.2017 – 19.09.2021)

Ana Florina Vătășescu – membru CA (perioada 19.09.2017 – 19.09.2021)

Ca urmare a demisiei domnului Florian Georgica Ciorobea din data de 19.02.2020, mandatul acestuia a încetat cu data de 18.03.2020.

În anul 2020, Consiliul de Administrație s-a întrunit în cadrul unui număr de 20 ședințe, unde s-au supus discuției și aprobării aspecte conform Actului Constitutiv al societății, dintre care cele mai importante referindu-se la:

- Aproba încetarea contractului de mandat al Directorului Comercial, domnul Dumitru Mărculescu începând cu data de 20.01.2020
- Aproba declanșarea procedurii de selecție a Directorului Comercial al societății
- Aproba numirea domnului Adelin Dumitrascu în funcția de Director Comercial provizoriu, pe o perioadă de 4 luni, începând cu data de 01.02.2020
- Aproba Programului Anual de Achiziții Sectoriale pentru anul 2020, Ediția 1
- Aproba selectarea ofertei SC FOX MANAGEMENT CONSULTANTS SRL pentru atribuirea contractului de servicii având ca obiect „ Achiziție servicii de recrutare Director Comercial”
- Aprobară prelungirea cu 2 luni pe perioada 01.06.2020-31.07.2020 a contractului de mandat provizoriu al domnului Adelin Dumitrascu pentru funcția de Director Comercial
- Aproba revocarea mandatului domnului Director General Dorin Ilian Letea începând cu data de 17.06.2020
- Aprobă declanșarea procedurii de selecție a Directorului General
- Aprobă numirea domnului Folescu Cornel - Vasile în funcția de Director General provizoriu, pe o perioadă de 4 luni, începând cu data de 18.06.2020 și până la data de 17.10.2020
- Aprobă data de 22.06.2020 ca fiind data începerii procedurii de selecție a Directorului Comercial
- Avizează Proiectul de Buget de Venituri și Cheltuieli pe anul 2020
- Ia act de renunțarea Directorului Economic, domnul Petre Mărculescu la mandatul încredințat, începând cu data de 13.07.2020
- Aprobă declanșarea procedurii de selecție a Directorului Economic al societății
- Aprobă numirea domnului Gandacu Oliver în funcția de Director Economic provizoriu, pe o perioadă de 4 luni, începând cu data de 13.07.2020 și până la data de 12.11.2020.

- Aprobă selectarea oferte SC FOX MANAGEMENT CONSULTANTS SRL pentru atribuirea contractului de servicii având ca obiect ” Achiziție servicii de recrutare Director General”
- Aprobă numirea domnului Adelin Dumitrascu în funcția de Director Comercial provizoriu, pe o perioada de 4 luni începând cu data de 01.08.2020 pana la data de 30.11.2020.
- Aprobă selectarea ofertei SC MANAGEMENT CONSULTANTS SRL pentru atribuirea contractului de servicii având ca obiect „ Achiziție servicii de recrutare Director Economic”
- Aprobă Raportul final privind recomandarea de nominalizare întocmita de expertul independent FOX MANAGEMENT CONSULTANTS SRL privind finalizarea procedurii de recrutare a selecției Directorului General și numește în funcția de Director General pe domnul Cornel-Vasile Folescu
- Aprobă contractul de mandat pentru funcția de Director General definitiv al domnului Cornel - Vasile Folescu pe perioada cuprinsa intre 21.09.2020-30.12.2022
- Aprobă Raportul final privind recomandarea de nominalizare întocmită de expertul independent FOX MANAGEMENT CONSULTANTS SRL privind finalizarea procedurii de recrutare a selecției Directorului Comercial și numește în funcția de Director Comercial pe domnul Adelin Dumitrascu
- Aprobă contractul de mandat pentru funcția de Director Comercial definitiv al domnului Adelin Dumitrascu pe perioada cuprinsa intre 21.09.2020-30.12.2022
- Aprobă Raportul final privind recomandarea de nominalizare întocmita de expertul independent FOX MANAGEMENT CONSULTANTS SRL privind finalizarea procedurii de recrutare a selecției Directorului Economic și numește în funcția de Director Economic pe domnul Gandacu Oliver
- Aprobă contractul de mandat pentru funcția de Director Economic definitiv al domnului Gandacu Oliver pe perioada cuprinsă între 20.10.2020-30.12.2022
- Avizează Raportului auditorului independent și a Situațiilor financiare aferente anului 2019
- Ia act de renunțarea Directorului General, domnul Cornel-Vasile Folescu la mandatul încredințat, începând cu data de 22.12.2020
- Ia act de renunțarea Directorului Economic, domnul Oliver Gandacu la mandatul încredințat, începând cu data de 23.12.2020
- Aprobă numirea domnului Gandacu Oliver în funcția de Director General provizoriu, pe o perioada de 4 luni, începând cu data de 23.12.2020 si pana la data de 22.04.2021.

- Aprobă numirea domnului Marculescu Petre în funcția de Director Economic provizoriu, pe o perioada de 4 luni, începând cu data de 23.12.2020 și până la data de 22.04.2021.

Consiliul de Administrație al Secom SA a convocat în anul 2020 Adunarea Generală a Acționarilor într-un număr de 4 ședințe la care au fost supuse dezbaterii și aprobării materiale referitoare la activitatea Secom SA dintre care cele mai importante referindu-se la:

- Aprobă numirea auditorului extern precum și termenii și condițiile de servicii auditare
- Aprobă Bugetului de Venituri și Cheltuieli al societății Secom SA pentru anul 2020
- Aprobarea Situațiilor financiare și descărcarea de gestiune a Consiliului de Administrație pentru anul financiar 2019

Pe parcursul anului 2020, conducerea executivă a fost asigurată de:

- Ing. Dorin Ilian Letea – Director General definitiv începând cu data de 30.12.2018 până la data de 17.06.2020;
- Ec. Cornel – Vasile Folescu – Director General provizoriu începând cu data de 18.06.2020 până la data de 20.09.2020
- Ec. Cornel – Vasile Folescu – Director General definitiv începând cu data de 21.09.2020 până la data de 22.12.2020
- Ec. Adrian Bidilici – Director General Adjunct definitiv începând cu data de 30.09.2019 până la data de 23.12.2020
- Ec. Petre Marculescu – Director Economic definitiv începând cu data de 30.12.2018 până la data de 13.07.2020
- Ec. Petre Marculescu – Director Economic provizoriu începând cu data de 23.12.2020 până la data de 22.04.2021
- Jur. Dumitru Marculescu – Director Comercial definitiv începând cu data de 30.12.2018 până la data de 20.01.2020
- Ec. Adelin Dumitrascu – Director Comercial provizoriu începând cu data de 01.02.2020 până la data de 20.09.2020
- Ec. Adelin Dumitrascu – Director Comercial definitiv începând cu data de 21.09.2020 până la data de 30.12.2022
- Ec. Oliver Gandacu – Director Economic provizoriu începând cu data de 13.07.2020 până la data de 19.10.2020
- Ec. Oliver Gandacu – Director Economic definitiv începând cu data de 20.10.2020 până la data de 22.12.2020

- Ec. Oliver Gandacu – Director General provizoriu începând cu data de 23.12.2020 până la data de 22.04.2021

## **2.4 Indicatorii economici de realizare a obiectivelor politicii de acționariat**

În conformitate cu prevederile contractelor de mandat, administratorii au următoarele obligații principale:

- Stabilirea direcțiilor principale de activitate și de dezvoltare ale societății, adoptarea deciziilor ce pot fi necesare și/sau recomandabile în vederea implementării planului de administrare al societății.
- Stabilirea politicilor contabile și a sistemului de control financiar și aprobarea planificării financiare, în acest sens, propune spre avizare, potrivit legii, Adunării Generale a Acționarilor bugetul de venituri și cheltuieli al societății
- Numirea și revocarea directorilor cu atribuții delegate de Consiliul de Administrație în conformitate cu dispozițiile legale aplicabile și stabilirea remunerației acestora;
- Supravegherea activității directorilor, personalului de conducere și angajaților societății;
- Pregătirea raportului semestrial/anual, organizarea Adunărilor Generale ale Acționarilor și implementarea hotărârilor acestora;
- Participarea la ședințele Consiliului de Administrație și la adoptarea hotărârilor acestui organ, prin vot;
- Respectarea pe toată perioada mandatului a tuturor obligațiilor legale și statutare referitoare la incompatibilități, conflicte de interese și abținerea de la deliberări, în condițiile în care cunoaște că există sau pot apărea astfel de situații;
- Convocarea Adunării Generale a Acționarilor, prin decizie a Consiliului de Administrație, ori de câte ori este nevoie, în condițiile legii și ale statutului;

În vederea executării mandatului, consiliului de administrație a întocmit un Plan de management cuprinzând strategia de conducere pentru atingerea obiectivelor și criteriilor de performanță ale societății.

Obiectivele strategice ale Consiliului de Administrație, în conformitate cu propunerile din planul de administrare sunt:

- îmbunătățirea performanțelor manageriale, tehnice și financiare pentru a exploata cu eficiență sporită resursele de mediu, materiale și umane în perspectiva unei dezvoltări durabile ale societății;
- asigurarea, prin o echilibrare a cheltuielilor totale, în raport cu veniturile, a cheltuielilor operaționale din fluxurile curente de cash flow ale societății, fără a apela la îndatorarea societății (creditate), pentru cheltuieli operaționale;
- asigurarea, prin o echilibrare a cheltuielilor totale, în raport cu veniturile, a alimentării fondurilor de ID din operațional, la timp, pentru a asigura investițiile societății, la termenele necesare;
- implementarea facturării către toți consumatorii, majorarea numărului de clienți, implicit de facturi emise și de venituri;
- optimizarea auditului intern și a controlului intern, în principal pentru a identifica și diminua riscurile, dar și pentru a analiza operațiuni din trecut care pot genera riscuri în viitor, pentru societate;
- verificarea anuală a achizițiilor publice, prin programul anual de audit intern și control intern;
- restabilirea unei ponderi corecte între muncitor/personalul TESA și a unui echilibru corect între fondul de salarii TESA și fondul de salarii al personalului muncitor;
- optimizare ROF;
- optimizarea regulamentului de ordine interioară prin care se stabilesc drepturile și responsabilitățile ce revin personalului societății în parteneriat cu sindicatele;
- actualizarea schemei de personal, organigramei, armonizarea veniturilor salariale, restructurarea schemei de personal, dacă situația o impune;
- corelarea sistemului de salarizare și a celorlalte beneficii financiare pentru angajații societății prin măsurarea și recompensarea performanței;
- îmbunătățirea managementului activelor sociale;
- analiza costurilor pentru canalizarea ( evacuare apă de ploaie și ape menajere), raportat la tarifele practicate și veniturile realizate, în vederea stabilirii tarifelor minimale pentru canalizare;
- creșterea veniturilor;
- creșterea gradului de încasare;
- realizarea investițiilor asumate din surse proprii (planificate ), la un nivel acceptabil ( minim 70%);
- reducerea timpilor de intervenție la lucrările accidentale;
- reducerea pierderilor;

- creșterea dimensiunii rețelei de apă și canal;
- creșterea numărului de branșamente;
- creșterea numărului de clienți;
- monitorizarea contractului cu BERD , numărul 45124/20.11.2015.

Orientările Consiliului de Administrație în vederea stabilirii obiectivelor strategice pe termen lung sunt:

- asigurarea unei echipe de intervenție rapidă;
- întocmirea unui plan anual de revizii și reparații, funcționale;
- extinderea rețelelor de apă și de canal;
- modernizarea rețelelor de apă și de canal;
- gestionarea corectă și legală a deșeurilor;
- monitorizarea parametrilor la stații;
- extinderea contorizării,cât mai aproape de 100 %;
- pentru anumite categorii de clienți,pe care se înregistrează consumuri mari,instituirea unor contori externi,pe care se micșorează incidența utilizării apei nefacturate;
- creșterea numărului de utilizatori;
- tarifare echitabilă,pe care se asigură furnizarea de apă și canalizare;
- transparentă;
- furnizarea apei potabile la parametrii de potabilitate impuși de normativele în vigoare;
- monitorizarea permanentă a costurilor de operare pentru încadrarea în parametrii de realizare al veniturilor și cheltuielilor;
- obținerea unei marje optime de profit,pe care să permită acoperirea pierderilor,dezvoltarea în continuare a societății, rambursarea creditelor acordate și stimularea personalului muncitor;
- realizarea unui management al activelor eficient;
- asigurarea unui parteneriat viabil cu ADI Mehedinți;
- promovarea principiilor economiei de piață;
- extinderea ariei de operare a serviciilor furnizate de societate;
- dezvoltarea strategiei resurselor umane privitor la recrutate,evaluare,salarizare,
- formare profesionala și organizațională;
- elaborarea și implementarea politicilor de responsabilitate socială;
- asigurarea securității și sănătății angajaților SC SECOM SA, implementarea drepturilor prevăzute de CCM și CM la nivel de ramură;

- continuarea procesului de creștere a gradului de automatizare existent în societate, concomitent cu instruirea permanentă a personalului implicat în exploatare, privind utilizarea noilor tehnologii;
- reducerea frecvenței reparațiilor accidentale, cu consecințe asupra îmbunătățirii gradului de realizare a programului de întreținere și reparații prin creșterea nivelului de instruire a personalului implicat în exploatare și prin responsabilizarea secțiilor prin indicatori de performanță, în direcția utilizării corecte a utilajelor și echipamentelor reparate;
- creșterea gradului de informatizare a societății;
- reorganizarea și restructurarea costurilor de personal ale societății;
- generalizarea sistemului GIS prin actualizarea întregului sistem administrat de societate și prin integrarea acestuia în scopul de a corela permanent dimensiunile tehnică și economică ale societății.

Direcțiile principale pentru realizarea obiectivelor strategice sunt:

1. Optimizarea permanentă a costurilor de producție și de logistica astfel încât atingerea performanțelor dorite și a nivelului serviciilor cerute de consumatori să se realizeze cu costuri minime pentru aceștia;
2. Promovarea unei metodologii de stabilire a tarifelor, astfel încât să se asigure autofinanțarea costurilor de exploatare modernizate și dezvoltate, conform principiului eficienței costului și a calității maxime în funcționare, luând în considerare și gradul de suportabilitate al populației;
3. Modernizarea și reabilitarea infrastructurii de apă și apă uzată, în beneficiul populației și al mediului din județul Mehedinți în scopul îndeplinirii obligațiilor din Contractul de Delegare;
4. Asigurarea dezvoltării durabile a organizației;
5. Îmbunătățirea serviciului din punct de vedere al calității prin dezvoltarea și introducerea de noi tehnologii;
6. Preocuparea permanentă pentru creșterea gradului de încredere al clienților și pentru asigurarea unei transparențe legate de acțiunile întreprinse;
7. Îmbunătățirea calității vieții populației care trăiește în zona deservită, prin asigurarea permanentă a serviciilor de apă potabilă și canalizare la nivelul standardelor;
8. Implementarea unor metode eficiente de gestionare a nămolurilor;
9. Instruirea permanentă a personalului, pentru creșterea gradului de profesionalism;

10. Informarea eficientă și educarea utilizatorilor în ceea ce privește consumul rațional de apă;
11. Creșterea eficienței generale a companiei, prin corecta dimensionare, informare și motivare a personalului societății;
12. Gestionarea rațională a resurselor naturale;
13. Implementarea eficientă a tehnologiilor de epurare moderne conform standardelor europene;
14. Eliminarea aspectelor de impact negativ asupra mediului;
15. Educarea consumatorilor cu privire la aspectele de mediu și la pericolele deversării anumitor substanțe în mediu natural
16. Preocuparea continuă pentru protejarea sănătății publice prin modernizarea sistemelor de monitorizare a calității apei potabile și apei uzate.

Contractele de mandat ale directorilor executiv au ca obiect organizarea, conducerea și gestionarea activităților societății și respectiv asigurarea managementului logistic și managementului operațional al producției pe baza unor obiective și criterii de performanță, stabilite și/sau revizuite anual.

## 2.5 Criterii de performanta ale SECOM S.A.

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

Strategiile specifice operatorului regional Secom S.A. au fost structurate în funcție de principalele departamente/compartimente ale societății, astfel:

- Strategii privind aspecte instituționale
- Strategii comerciale și de marketing
- Strategii operaționale și de întreținere
- Strategii de resurse umane
- Strategii privind sistemele informaționale
- Strategii de management financiar
- Strategii de atragere și implementare a fondurilor europene

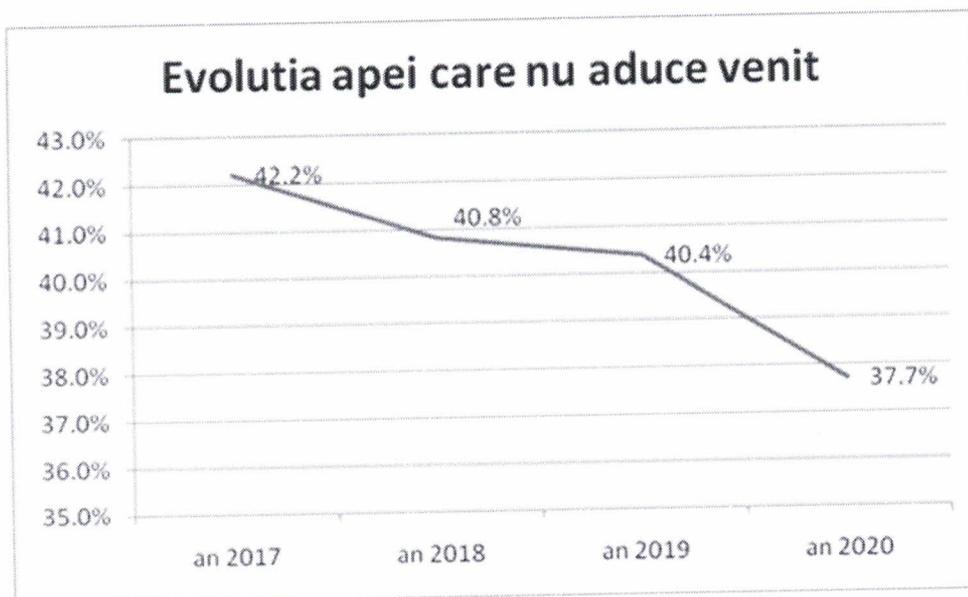
Criteriile de performanță menite să asigure îndeplinirea scopurilor strategice ale societății, și se refera la:

- menținerea unui nivel ridicat, în conformitate cu prevederile Contractului de Delegare, a ratei profitului;
- scăderea procentului de apă nefacturată;
- creșterea gradului de încasare;
- extinderea ariei de operare a serviciilor furnizate de către societate;
- asigurarea permanentă a cash-flow-ului necesar bunei desfășurări a activității.

În vederea asigurării transparenței procesului de management, o atenție deosebită este acordată de societate în vederea:

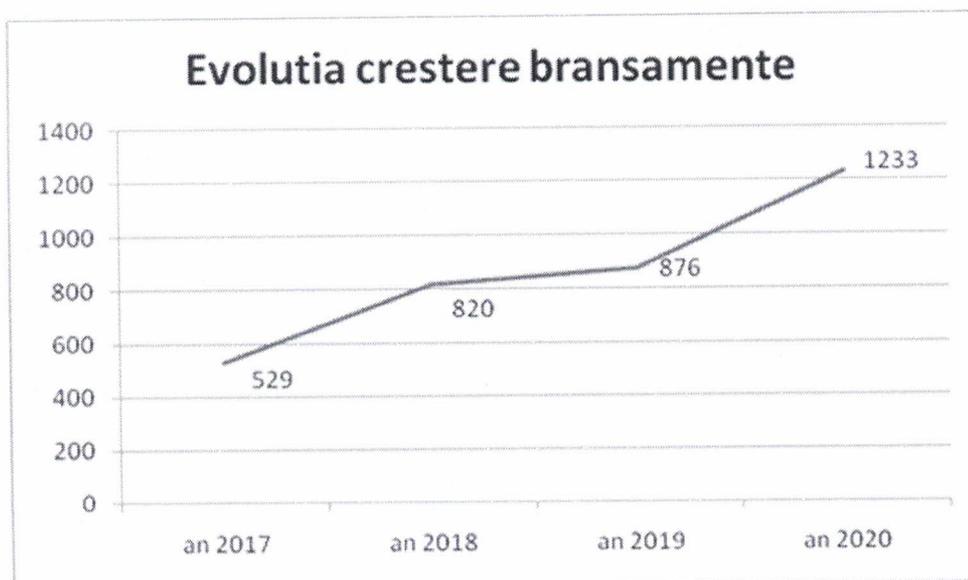
- promovării intereselor clienților,
- continuarea educării consumatorilor cu privire la aspectele de mediu și la pericolele deversării anumitor substanțe în mediu natural,
- asigurarea unui nivel cât mai ridicat a vitezei de soluționare a reclamațiilor, în scopul susținerii unui procent înalt de satisfacție a consumatorilor,
- continuarea procesului de optimizare a platformei on-line referitoare la:
  - vizualizarea și plata on-line a facturilor,
  - primirea de mesaje personalizate din partea companiei.

Evoluția nivelului apei care nu aduce venit, comparativ cu anii precedenți, se prezintă astfel:

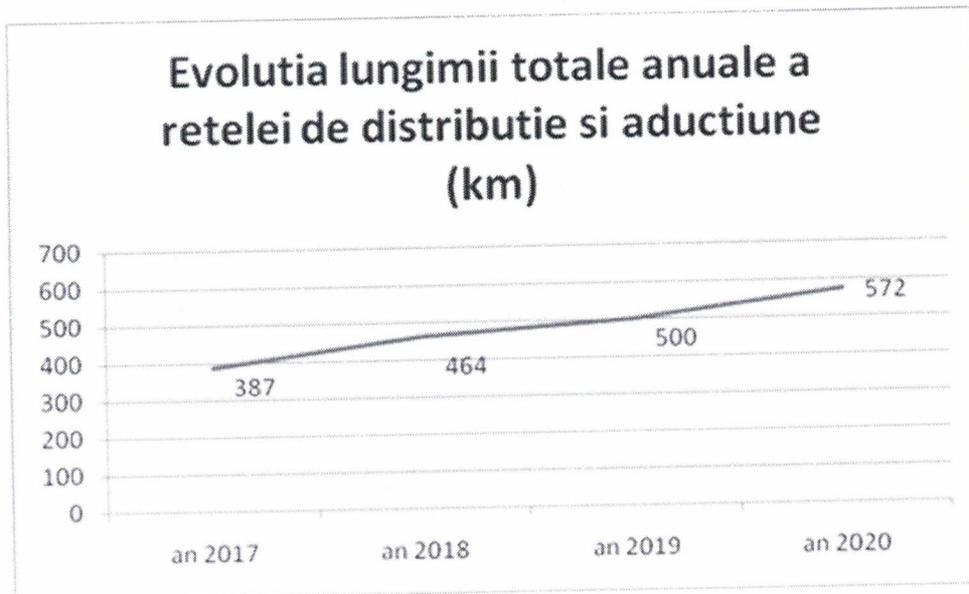


Volume de apa introduse în rețelele de distribuție, la nivelul anului 2020, au fost de 8.377,6 mii m<sup>3</sup>, în timp ce volumele facturate au fost de 4.992,7 mii m<sup>3</sup>.

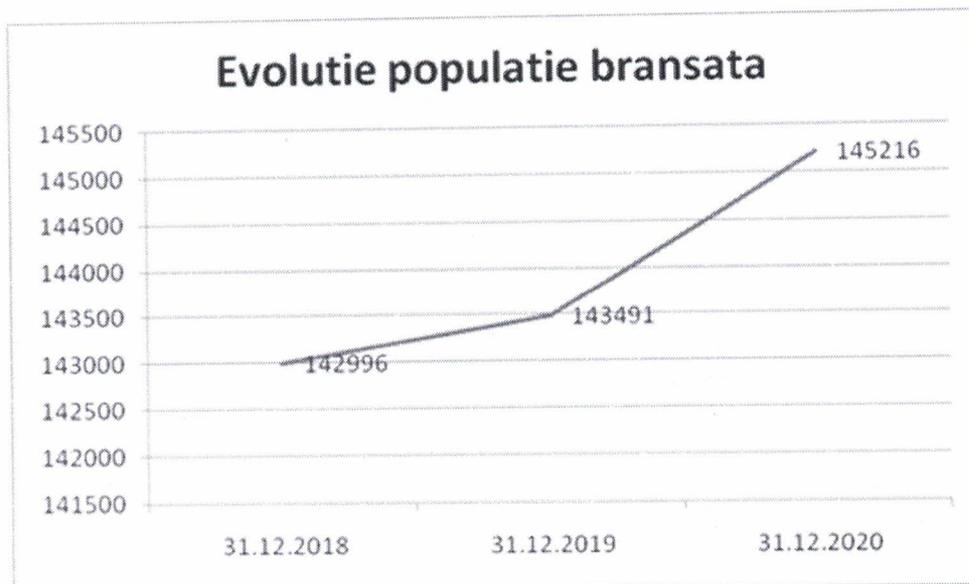
### Evoluția creșterii anuale a numărului de bransamente



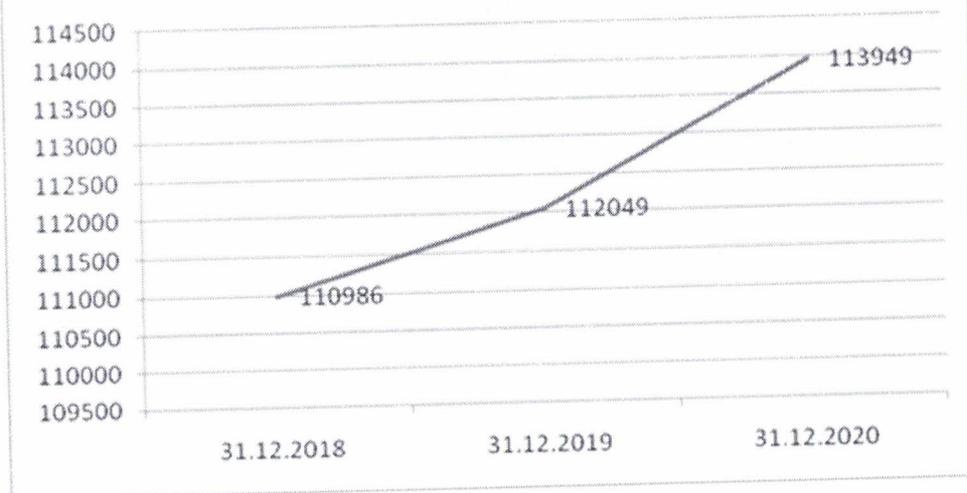
## Evoluția lungimilor rețelelor de apă



## Evoluția populației bransată/racordată



## Evoluție populație racordată



### 2.6 Politica de dividende din profitul net

Întrucât autoritatea publică tutelară așteaptă de la S.C. SECOM S.A. îndeplinirea de obligații de serviciu public și/sau administrare infrastructură publică, prin Contractul de Delegare a Gestiunii Serviciului de Alimentare cu Apă și Canalizare din Județul Mehedinți nr. 20/06.11.2009, autoritatea delegantă în numele și pe seama unităților administrativ teritoriale membre ale ADI Mehedinți, a convenit la rambursarea în Fondul IID a sumelor provenite din:

1. Dividendele primite de la operator în calitate de acționar la S.C SECOM S.A
2. Redevența aferentă bunurilor concesionate la S.C SECOM S.A
3. Impozitul pe profit plătit de S.C SECOM S.A;
4. Taxe primite de la S.C SECOM S.A. pentru avize și autorizații legate de investiții pentru categoria de bunuri de retur și bunuri de preluare;
5. Sumele rezultate din valorificarea mijloacelor fixe scoase din funcțiune care au fost utilizate în activitatea de apă și canalizare virate de companie;
6. Penalități plătite de Operatorul regional în cazul nerespectării indicatorilor de performanță prevăzuți în prezentul contract și pentru neplata în termen a redevenței precum și penalitățile datorate de Unitățile Administrativ Teritoriale sau Asociația de Dezvoltare Intercomunitară pentru nevirarea în termen a contribuțiilor la constituirea IID.

### **3. Modificări strategice în funcționarea SECOM S.A.**

Strategia SECOM S.A. este fundamentată pe consolidarea și extinderea proceselor de dezvoltare și modernizare dezvoltate în ultimii ani, asigurând astfel servicii de calitate pentru cetățeni și condiții de muncă din ce în ce mai bune pentru salariați.

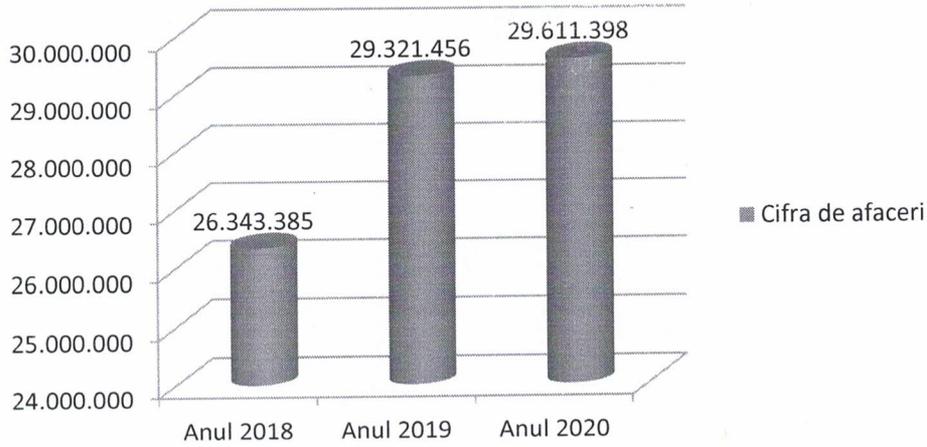
La nivelul societății SECOM S.A., echipa de administrare cât și cea managerială intenționează să mențină societatea la un nivel de competitivitate ridicat și adaptată din punct de vedere al practicilor manageriale la cerințele și standardele de calitate ale Uniunii Europene. Având în vedere acest aspect, ariile strategice de activitate ale societății vor fi reprezentate de activitatea de producție și de investiții, acestea reprezentând baza necesară asigurării competitivității societății, una dintre țintele SECOM S.A. fiind aceea de atragere de noi fonduri necesare modernizării și dezvoltării societății, creându-se în acest fel noi locuri de muncă, și standarde de calitate ridicate pentru serviciile prestate.

### **4 Evoluția Performanțelor economice ale SECOM S.A.**

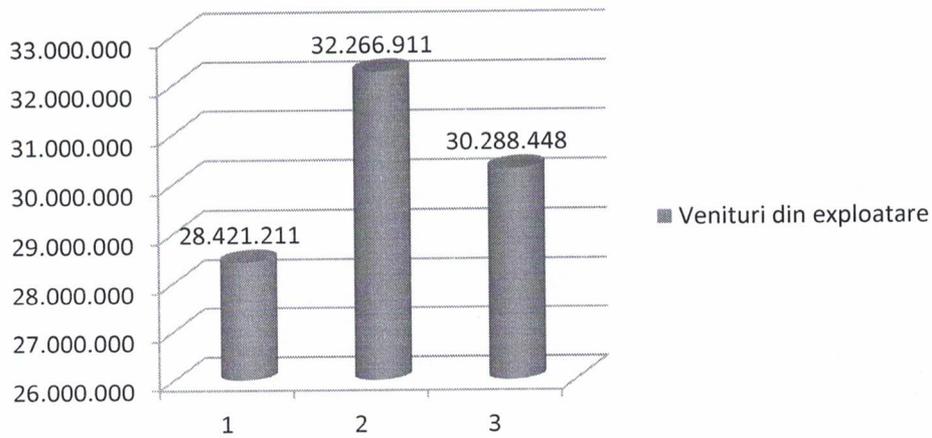
Conform datelor din Situațiile financiare încheiată de SECOM S.A. Drobeta Turnu Severin , precum și a datelor din Raportul Consiliului de Administrație pentru anul 2020, principalii indicatori economici realizați în perioada 2018-2020 se prezintă astfel:

<b>Specificație</b>	<b>Anul 2018</b>	<b>Anul 2019</b>	<b>Anul 2020</b>
Venituri din exploatare	28.421.211	32.266.911	30.288.448
Cheltuieli din exploatare	25.942.519	38.189.296	28.303.573
Venituri financiare	2.502.146	3.133.480	2.171.206
Cheltuieli financiare	3.074.393	3.069.088	3.509.297
Venituri totale	30.923.357	35.400.391	32.459.654
Cheltuieli totale	29.016.912	41.258.384	31.812.870
Profit brut	1.906.445	-5.857.993	646.784
Impozit pe profit	449.819	0	145.981
Profit net	1.456.626	-5.857.993	500.803
Cifra de afaceri	26.343.385	29.321.456	29.611.398

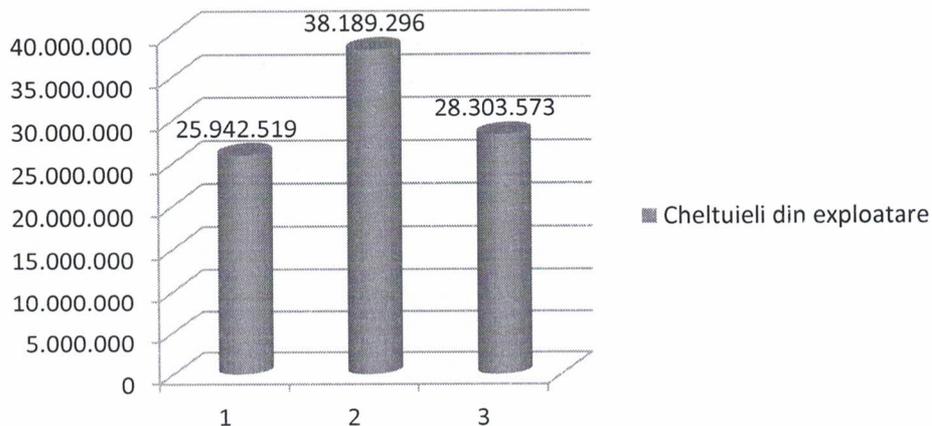
## Cifra de afaceri

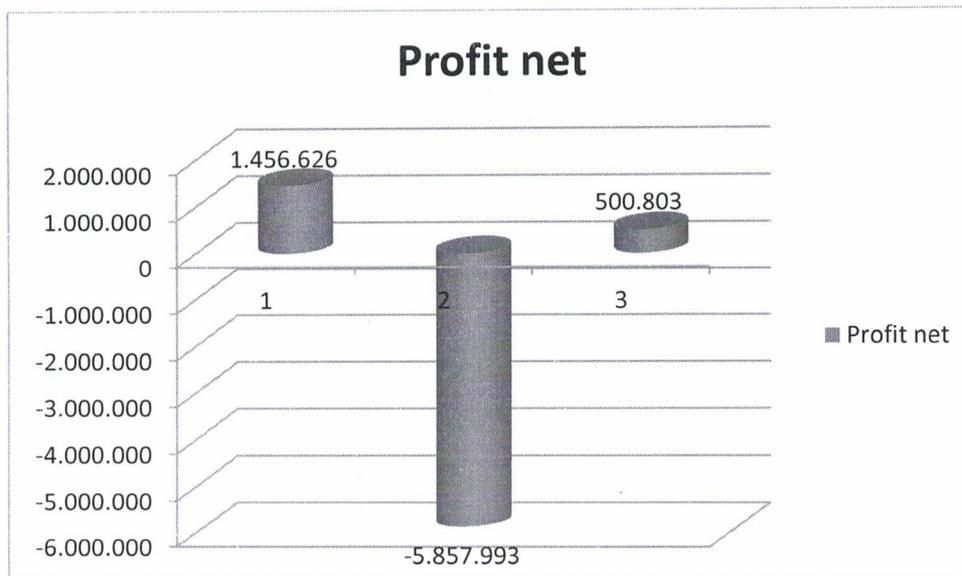
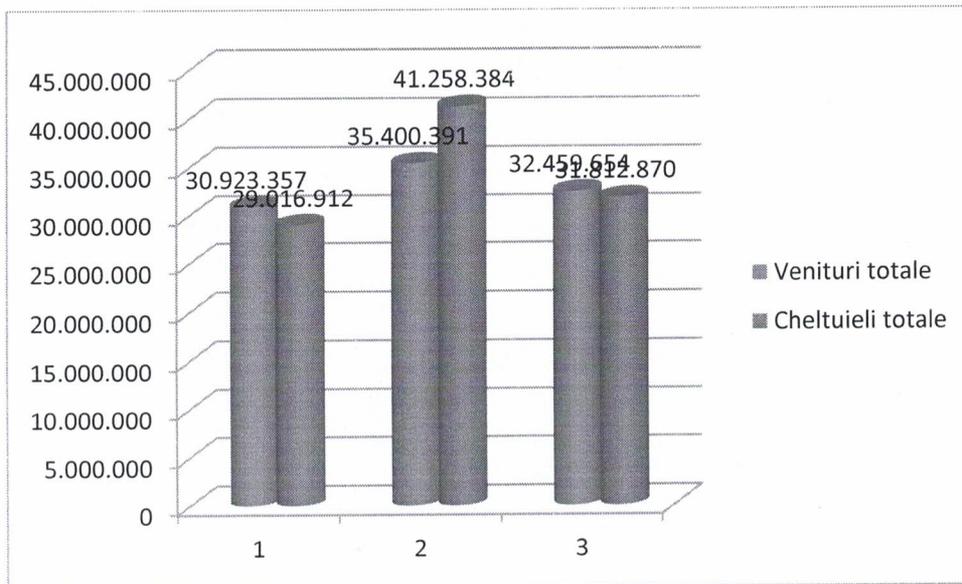


## Venituri din exploatare



## Cheltuieli din exploatare





Conform politicilor contabile ale SECOM S.A., în cadrul proceselor tehnologice de producție a apei și a altor consumuri interne, Operatorul înregistrează contravaloarea apei astfel utilizate atât ca venit operațional, cât și drept cost operațional. Acest aspect determină creșterea veniturilor și cheltuielilor, dar nu afectează rezultatul exercițiului financiar.

## **5. Politici economice și sociale implementate de SECOM S.A.**

Politicile economice ale Societății sunt îndreptate spre atingerea obiectivelor strategice de optimizare a profitului și de control al costurilor. Societatea, urmărește realizarea acestora printr-o serie de obiective tactice:

- asigurarea unei rate a profitului, a unei lichidități curente și a unei viteze de rotație a debitelor - clienți;
- atingerea indicatorilor de performanță prevăzuți în contractul cu BERD
- asigurarea unui nivel optim al ratei de îndatorare totală;
- asigurarea permanentă a cash-flow-ului necesar bunei desfășurări a activităților productive și a celor investiționale;
- asigurarea implementării Planului de management, a Planului financiar și a Politicii tarifare.

Tarifele practicate pentru serviciile de apă și de canalizare sunt fundamentate în cadrul SECOM S.A., într-o manieră suportabilă pentru populație, dar care în același timp să asigure obținerea unei marje de profit, având la bază principiile acoperirii următoarelor categorii de costuri:

- costuri de operare;
- costuri de întreținere și reparații;
- costuri financiare;
- realizarea de investiții și reparații capitale;
- plata serviciului datoriei aferente creditelor contractate;
- profit.

Politicile sociale implementate de SECOM S.A. în aria de deservire, poate fi atinsă prin:

a) identificarea și propunerea oricărei acțiuni vizând realizarea obiectivelor asociațiilor în legătură cu serviciul public de alimentare cu apă și de canalizare în județul Mehedinți;

b) asigurarea unei politici tarifare echilibrate care să asigure, pe de o parte, sursele necesare pentru operare, dezvoltare, modernizare și/sau baza-suport a contractării de credite rambursabile ori parțial rambursabile, iar, pe de altă parte, să nu se depășească limitele de suportabilitate ale populației;

c) creșterea progresivă a nivelului de acoperire al serviciului public de alimentare cu apă și de canalizare în județul Mehedinți;

d) implementarea și aplicarea permanentă a principiului "poluatorul plătește"

e) orientarea serviciului de alimentare cu apă și de canalizare către utilizatori;

f) asigurarea accesului nediscriminatoriu al tuturor membrilor comunității la serviciul de alimentare cu apă și de canalizare;

g) asigurarea calității serviciului la nivelul corespunzător normelor Uniunii Europene;

h) îmbunătățirea calității mediului, prin utilizarea rațională a resurselor naturale de apă și epurarea corespunzătoare a apelor uzate, în conformitate cu prevederile legislației de mediu și ale directivelor Uniunii Europene;

i) reducerea pierderilor de apă și a consumurilor energetice din sistemele de alimentare cu apă și de canalizare;

î) reducerea consumurilor specifice de apă potabilă la utilizator, inclusiv prin contorizarea branșamentelor și a consumurilor individuali;

j) promovarea programelor de investiții, în scopul dezvoltării și modernizării sistemelor de alimentare cu apă și de canalizare;

k) adoptarea soluțiilor tehnice și tehnologice, cu costuri minime și în concordanță cu prognozele de dezvoltare edilitar-urbanistică și demografică a comunității;

l) promovarea mecanismelor specifice economiei de piață, crearea unui mediu concurențial, stimularea participării capitalului privat și promovarea formelor de gestiune delegată;

m) promovarea metodelor moderne de management;

n) promovarea profesionalismului, eticii profesionale și a formării profesionale continue a personalului ce lucrează în cadrul SECOM S.A.

o) buna gestiune a resurselor umane;

## **6.Date privind opiniile cu rezerve ale auditorilor externi și preocupările de înlăturare și prevenire a acestora**

În cadrul Raportului auditorului independent au fost prezentate situațiile financiare la 31.12.2020, identificate astfel:

Situațiile financiare la 31 decembrie 2020 se identifică astfel:

- |   |                     |
|---|---------------------|
| ➤ Datorii nete/Total capitaluri proprii:    | 21.988.105 Lei      |
| ➤ Rezultatul net al exercițiului financiar: | 500.803 Lei, profit |

” Situațiile financiare oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2020, precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, 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

(”OMFP 1802/2014”) , cu excepția posibilelor ajustări în legătura cu aspectele menționate în paragrafele 6-12, și cu excepția ajustărilor menționate în paragraful 4-5 , prezentate la secțiunea **Bazele opiniei cu rezerve** a raportului.

### **Baza pentru opinia cu rezerve**

4. Așa după cum este prezentat în nota 3b „Active immobilizate” la situațiile financiare anexate, la data de 31 decembrie 2019, Societatea prezintă immobilizări corporale în curs de execuție în valoare de 209.487.516 LEI. În urma procedurilor de audit realizate am constatat că în cursul anului 2019 Societatea a capitalizat (a inclus în valoarea de intrare) elemente de cheltuieli care în conformitate cu prevederile din OMFP1802/2014 nu îndeplinesc criteriile de capitalizare, concret este vorba de diferențe de curs valutar în cuantum de 833.024LEI și respectiv penalități în cuantum de 297.746LEI. Ca atare la 31 decembrie 2020 și respectiv 31 Decembrie 2019 suntem în situația în care Immobilizările corporale în curs de execuție sunt supraevaluate cu valoarea de 1.130.770 LEI, iar profitul net al societății pentru exercițiul financiar 2019 este de asemenea supraevaluat cu aceeași sumă.

5. Așa cum este descris la Nota 8 ”Sume datorate instituțiilor de credit”, Compania s-a angajat prin contractul de credit încheiat cu BERD să îndeplinească anumiți indicatori financiari. Atât la 31 decembrie 2020, cât și la 31 decembrie 2019, Compania nu a îndeplinit toți indicatorii financiari, fapt ce reprezintă un caz de neexecutare a condițiilor contractuale. În baza prevederilor din contractele de împrumut, banca finanțatoare poate solicita rambursarea imediată a creditului, integrală sau parțială. Ca urmare, conform prevederilor cadrului de raportare, acest credit ar trebui raportat ca datorie cu scadență sub 12 luni. În situațiile financiare atașate, Compania prezintă suma de 20.816.685 Lei (31 decembrie 2019: 22.701.674 lei) ca fiind împrumuturi scadente într-o perioadă de peste 12 luni, fapt ce nu este în conformitate cu prevederile cadrului de raportare. Astfel, la 31 decembrie 2020, poziția „Sume datorate instituțiilor de credit” – plătibile într-o perioadă de până la un an, ar fi trebuit majorată cu suma de 20.816.685 Lei (31 decembrie 2019: 22.701.674 LEI), în timp ce poziția „Sume datorate instituțiilor de credit” – plătibile într-o perioadă mai mare de un an, ar fi trebuit diminuată cu aceeași sumă. Activul net contabil al Companiei nu e afectat de acest aspect.

6. Așa cum este descris la Nota 3b „Active immobilizate” la situațiile financiare anexate, conducerea Societății a selectat ca politică contabilă evaluarea terenurilor la valoarea reevaluată. La 31 decembrie 2020 și respectiv 31 decembrie 2019, terenurile, sunt evidențiate la 299.370 lei

(31 decembrie 2018:

299.370 lei), reprezentând valoarea reevaluată, stabilită pe baza unui raport de evaluare a unui evaluator independent la 31 decembrie 2015. La 31 decembrie 2020, existau indicii că valoarea contabilă a terenurilor ar fi putut diferi de valoarea lor justă la acea dată. Conducerea Societății nu a efectuat cu suficientă regularitate reevaluarea terenurilor, după cum este cerut de reglementările contabile aplicabile. Efectele asupra sumelor prezentate în situațiile financiare pentru “Imobilizări corporale”, „Rezerve din reevaluare”, „Rezultat reportat”, „Ajustări de valoare privind imobilizările corporale”, „Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale”, „Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale” și respectiv „Pierdere netă” pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020 nu au putut fi determinate. Raportul nostru asupra situațiilor financiare ale Societății pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2019 a inclus de asemenea o rezervă în același sens.

7. Așa cum este descris la Nota 3b „Active imobilizate” la situațiile financiare anexate, conducerea Societății a selectat ca politică contabilă evaluarea construcțiilor la valoarea reevaluată. La 31 decembrie 2019 construcțiile, sunt evidențiate la valoarea netă de 5.733.802 LEI, reprezentând valoarea reevaluată, stabilită pe baza unui raport de evaluare a unui evaluator independent la 31 decembrie 2015, mai puțin amortizarea cumulată. La 31 decembrie 2019, existau indicii că valoarea contabilă a construcțiilor ar putea diferi de valoarea lor justă la această dată. Conducerea Societății nu a efectuat cu suficientă regularitate reevaluarea construcțiilor, după cum este cerut de reglementările contabile aplicabile. Efectele asupra sumelor prezentate în situațiile financiare pentru “Imobilizări corporale”, „Rezerve din reevaluare”, „Rezultat reportat”, „Ajustări de valoare privind imobilizările corporale”, „Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale”, „Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale” și respective „Profitul net” pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2019 nu au putut fi determinate.

8. Societatea și-a reevaluat selectiv construcțiile la 31 decembrie 2020. În conformitate cu cerințele Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare, în cazul efectuării unei reevaluări de imobilizări corporale, trebuie reevaluată întreaga categorie de imobilizări corporale din care respectiva imobilizare corporală face parte. Societatea și-a reevaluat doar construcții în valoare netă de 4.071.310 lei dintr-un sold total net al construcțiilor de 6.763.602 lei. Efectele ajustărilor la valoarea netă a construcțiilor la 31 decembrie 2020, rezervelor din reevaluare și a profitului net pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020 dacă Societatea și-ar fi reevaluat întreaga categorie de construcții la 31 decembrie 2020 nu au putut fi

determinate.

9. Așa după cum este prezentat în nota 6 „Alte creanțe” la situațiile financiare anexate, la 31 decembrie 2020, Societatea are de încasat creanțe în sumă de 3.886.514 lei (31 decembrie 2019: 7.013.394 lei), din care 1.140.195 lei (31 decembrie 2019: 1.140.195 lei) reprezintă TVA de recuperat de la bugetul statutului. Noi nu am fost în măsură să obținem probe de audit suficiente și adecvate cu privire la posibilitățile de recuperare a taxei pe valoarea adăugată de recuperat în cuantum de 1.140.195 lei. În consecință nu am putut să stabilim dacă sunt necesare ajustări suplimentare ale sumelor respective.

10. Societatea nu a estimat și raportat beneficiile la pensionare ale salariaților, acordate conform contractului colectiv de muncă. Conform OMFP 1802/2014 art. 381. obligațiile post-angajare se recunosc pe perioada în care angajații furnizează servicii Societății. Întrucât o estimare actuarială a acestor obligații nu este disponibilă, noi nu suntem în măsură să determinăm ajustările necesare cu privire la aceste obligații asupra situațiilor financiare anexate, pentru a respecta prevederile din OMFP 1802/2014. Raportul nostru asupra situațiilor financiare ale Societății pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2019 a inclus de asemenea o rezervă în același sens.

11. Așa cum este prezentat în Nota 20 „Redevențe”, Societatea a înregistrat redevențele aferente perioadei 5 mai 2009 – 31 decembrie 2020 fără a încheia acte adiționale la contractul de delegare a gestiunii încheiat cu Asociația de Dezvoltare Intercomunitară. Eventualele ajustări pot afecta rezultatul exercițiului curent, capitalurile proprii și comparabilitatea sumelor raportate. Raportul nostru asupra situațiilor financiare ale Societății pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2019 a inclus de asemenea o rezervă în același sens.

12. Așa după cum se arată în Nota 23”Contingente - Litigii”, Societatea face obiectul unui număr semnificativ de litigii aflate pe rol, fiind chemată în instanță în postura de pârât. Din cauza incertitudinilor referitoare la deciziile instanțelor de judecată și a valorii cumulate a acestor litigii, noi nu am fost în măsură să determinăm acele ajustări ce ar fi putut fi necesare pentru a raporta integral efectele potențiale ale acestor litigii la 31 decembrie 2020. Raportul nostru asupra situațiilor financiare ale Societății pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2019 a inclus de asemenea o rezervă în același sens.”

## 7. Date cu privire la investițiile efectuate din fondurile europene

În cursul exercițiilor financiare aferente anilor 2012-2019 societatea SECOM S.A. a executat investiții prevăzute în cadrul :

- proiectului POS Mediu - “Reabilitarea și modernizarea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare în județul Mehedinți “ în suma de 47.669 mii lei.
- proiectului “Asistență tehnică pentru pregătirea Aplicației de Finanțare a documentațiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din județul Mehedinți, în perioada 2014-2020”, în sumă de 5.049 mii lei.
- proiectului “ Fazarea proiectului Reabilitarea și modernizarea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare în județul Mehedinți”, în sumă de 115.355 mii lei.

Pe parcursul derulării proiectelor, Autoritatea de Management a aplicat corecții financiare în valoare de 5.774 mii lei.

Atât corecțiile financiare cât și neeligibilitățile au fost contestate de către societatea SECOM S.A. la nivelul Autorității de Management din cadrul Ministerului Fondurilor Europene sau sunt în curs de judecată la nivelul Curții de Apel Craiova sau Înalta Curte de Casație și Justiție.

Director executiv,  
ec. Simcea Bogdan Eduard

