



R O M Ȃ N I A
JUDEȚUL BOTOȘANI
CONSILIUL JUDEȚEAN

Botoșani, Piața Revoluției 1-3, Cod postal: 710236, Tel: +40 231 514712, +40 231 514713, +40 231 514714;
Fax: +40 231 514715, +40 231 515020, +40 231 536155, +40 231 529220; Web: www.cjbotosani.ro; E-mail: consiliu@cjbotosani.ro

Proiect

Nr. 8 din 18.01.2022

H O T Ă R Ȃ R E

privind aprobarea indicatorilor de performanță selectați pentru măsurarea performanței Societății NOVA APASERV S.A. Botoșani și a administratorilor acesteia și mandatarea reprezentanților autorității publice tutelare în vederea negocierii indicatorilor de performanță pentru perioada 2021-2025

Consiliul Județean Botoșani, întrunit în ședință ordinară la data de _____, 2022,

urmare adreselor Societății NOVA APASERV S.A. Botoșani nr. 20900/24.12.2021 și 281/06.01.2022, înregistrate la Consiliul Județean Botoșani cu nr. 23303/28.12.2021, respectiv 415/06.01.2022,

analizând Referatul de aprobare nr. 1061 din 17.01.2022 al Președintelui Consiliului Județean Botoșani, prin care se propune aprobarea indicatorilor de performanță selectați pentru măsurarea performanței Societății NOVA APASERV S.A. Botoșani și a administratorilor acesteia și mandatarea reprezentanților autorității publice tutelare în vederea negocierii indicatorilor de performanță fundamentați pe baza Planului de Administrare pentru perioada 2021-2025,

având în vedere: - Raportul de specialitate comun nr. 1062 din 17.01.2022 al Direcției Servicii Publice și Direcției Juridică, Administrație Publică Locală din cadrul aparatului de specialitate al Consiliului Județean Botoșani,

- Avizul Comisiei pentru activități economice, buget, finanțe, administrarea domeniului public și privat al județului, servicii publice și agricultură,

- Avizul Comisiei pentru administrația publică locală, juridică, disciplină, apărarea ordinii publice, respectarea drepturilor și libertăților cetățenilor, cooperare și parteneriate,

- Decizia Consiliului de Administrație nr. 17/08.12.2021,

în conformitate cu: - art. 10, 16, 17 și 20 din Anexa nr. 2 a *Hotărârii nr. 722/2016 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a unor prevederi din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice;*

- art. 2 pct. 3 lit. b), art. 3 pct. 2 lit. f) și art. 30 alin. (4) din *Ordonanța de urgență nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare,*

în temeiul art. 173 alin. (1) lit. a), d) și f), alin. (2) lit. d), alin. (5) lit. m) și art. 196 alin. (1) lit. a) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ,

h o t ă r ă ș t e:

Art. 1. Se aprobă obiectivele și indicatorii de performanță selectați pentru măsurarea performanței Societății NOVA APASERV S.A. Botoșani și a administratorilor acesteia, respectiv:

a) indicatori de performanță pentru monitorizarea performanței Societății NOVA APASERV S.A. Botoșani (IPM);

b) indicatori - cheie de performanță pentru acordarea componentei variabile a remunerației pentru administratorii Societății NOVA APASERV S.A. Botoșani (ICP).

Art. 2. Se acordă mandat pentru a negocia indicatorii de performanță fundamentați pe baza Planului de Administrare pentru 2021-2025, cât și a Scrisorii de Așteptări, următorilor reprezentanți ai autorității publice tutelare:

1. dl/dna consilier județean: _____;
2. dl/dna consilier județean: _____;
3. dl/dna consilier județean: _____;
4. dl/dna consilier județean: _____;
5. dl/dna consilier județean: _____.

Art. 3. Direcția Servicii Publice și Asociația de Dezvoltare Intercomunitară „AQUA Botoșani” vor asigura asistență de specialitate pe parcursul activității de negociere.

Art. 4. Președintele Consiliului Județean Botoșani, prin direcțiile din cadrul aparatului de specialitate, persoanele nominalizate la art. 2, A.D.I. „AQUA Botoșani” și Societatea NOVA APASERV S.A. Botoșani vor duce la îndeplinire prevederile prezentei hotărâri.

PREȘEDINTE,
Doina Elena FEDEROVICI

Avizat pentru legalitate:
SECRETAR GENERAL AL JUDEȚULUI,
Marcel - Stelică BEJENARIU

Botoșani
Nr. _____ din _____ .2022



ROMÂNIA JUDEȚUL BOTOȘANI CONSILIUL JUDEȚEAN

Botoșani, Piața Revoluției 1-3, Cod postal: 710236, Tel: +40 231 514712, +40 231 514713, +40 231 514714;
Fax: +40 231 514715, +40 231 515020, +40 231 536155, +40 231 529220; Web: www.cjbotosani.ro; E-mail: consiliu@cjbotosani.ro

ANEXĂ LA
H.C.J. Botoșani nr. ____ din ____ .2022
(nr. file = 11)

**TABEL NR. 1: LISTA CU INDICATORII DE PERFORMANȚĂ PENTRU MONITORIZAREA PERFORMANȚEI SOCIETĂȚII NOVA
APASERV S.A.BOTOȘANI - (2021 – 2025)**

INDICATORI FINANCIARI DE PERFORMANȚĂ		
Categoria de indicatori	DENUMIRE INDICATORI/EXPLICAȚIE	
1. Lichiditate	Capitalul de lucru	Reprezintă o analiză a resurselor disponibile imediat, care ar putea fi folosite pentru realizarea obligațiilor pe termen scurt.
	Fluxul de numerar operațional	Însumarea fluxurilor de încasări din operațiuni comerciale regulate
	Rotația numerarului (365/Ciclu numerar)	Numărul de momente când numerarul revine la întreprinderea publică pentru o perioadă de un an
	Fluxul de numerar din activitățile de investiții	Indică măsura în care sumele alocate investițiilor au generat fluxuri pozitive pentru firmă și poziția adoptată pe piață.
	Fluxul de numerar din activități de finanțare	Arată puterea financiară a unei întreprinderi publice, evidențiind evoluția numerarului primit de la investitori. Formula: (Numerar primit din emiterea stocurilor sau datoriilor) - (numerar plătit ca dividende și redobândirea datoriilor/stocurilor) = (Flux de numerar din activități de finanțare)
	Fluxul de numerar	Suma totală de bani care se transferă în cadrul și în afara întreprinderii publice
	Ciclul de conversie al numerarului	Arată cantitatea de timp necesară întreprinderii publice pentru vinderea stocurilor, încasarea creanțelor și achitarea datoriilor.
	Viteza de rotație a creanțelor	Rata la care o întreprindere publică își colectează creanțele.

		Formula (Vânzări nete de creditare)/(Creanțe medii) = (Viteza de rotație a creanțelor)
	Creanțe	Suma de bani datorată unei întreprinderi publice de clienții săi
	Rata de rotație a datoriilor	Rata la care o întreprindere publică își plătește furnizorii și alte cheltuieli. Formula: (Total achiziții furnizor)/(Datorii medii către furnizori)
	Rata datoriilor către furnizori	Arată suma de bani pe care o întreprindere publică o datorează furnizorilor săi.
	Număr/Procent al facturilor restante	Facturile care rămân neplătite după data scadență
2. Cost	Cheltuieli totale	Reprezintă totalitatea costurilor suportate de o întreprindere publică în timpul unei perioade de raportare (inclusiv marketing, vânzări și costuri operaționale).
	Costuri VAG	Costurile de exploatare a unei întreprinderi publice - inclusiv de vânzare și cheltuieli generale și administrative - sunt denumite în mod colectiv VAG.
	Cheltuieli de vânzări	Costurile suportate de departamentul de vânzări - inclusiv salarii și comisioane.
	Cheltuieli de marketing	Cuprinde totalitatea costurilor suportate de departamentul de marketing, inclusiv publicitate, salarii, cercetare și studii.
	Rata de rotație a stocurilor	Numărul de situații în care o întreprindere publică este în măsură să vândă stocurile sale într-o perioadă de timp dată. Formula: (Vânzări)/(Stocuri) = (Rata de rotație a stocurilor)
	Costul pe unitate	Prețul pentru a produce, a depozita și a vinde o unitate a unui anumit produs, inclusiv costurile fixe și variabile de producție. Formula: ([Cost variabil] + [Cost fix])/(Număr unități produse) = (Cost pe unitate)
	Cost per angajare	Costul mediu înregistrat cu noii angajați, inclusiv taxele de publicitate, recomandări angajat, cheltuieli de deplasare, cheltuieli de relocare și costurile agenției de recrutare. Formula: (Cheltuieli angajare nouă)/(Număr angajări noi) = (Costul per angajare)
	Costul bunurilor vândute (COGS)	Reprezintă costul materialelor și al forței de muncă direct utilizate pentru a produce un bun.
	Cheltuieli anuale medii pentru a servi un singur client	Reprezintă suma medie necesară pentru a servi un singur client. Formula: (Cheltuieli totale)/(Clienți totali) = (Cheltuieli anuale medii pentru a servi un singur client)
	Cost achiziție client	Costul obținerii unui client nou
	Cost de exploatare și întreținere/total costuri	
	Procentul costurilor cu forța de	Costul forței de muncă în raport cu toate costurile poate fi măsurat prin însumarea tuturor

	muncă	salariilor și împărțirea la costurile totale ale societății într-o anumită perioadă de timp. Formula: $(\text{Costuri salariale})/(\text{Costuri totale ale societății}) = (\text{Procent cost forță de muncă})$
	Cheltuieli asistență de sănătate per salariat actual	Prețul total al costurilor de asistență de sănătate împărțit la toți angajații oferă o înțelegere a caracterului complet al planului de asistență medicală al unei societăți.
3. Datorie	Rata lichidității curente ("Testul Acid")	Arată capacitatea unei întreprinderi publice de a-și îndeplini orice datorii financiare pe termen scurt, cum ar fi facturile viitoare. Formula: $([\text{Active Curente}] - [\text{Stocuri}])/(\text{Pasive curente}) = (\text{Rata lichidității curente})$
	Raport preț-câștig (P/E)	O evaluare multiplă a capitalului propriu care compară prețul unei acțiuni al unei întreprinderi publice cu câștigurile sale per acțiune. Formula: $(\text{Valoare de piață per acțiune})/(\text{Câștiguri per acțiune}) = (\text{Raport preț-câștiguri})$
	Raportul datoriei-capital propriu	Măsoară modul în care o întreprindere publică își finanțează dezvoltarea și folosește investițiile acționarilor. Formula: $(\text{Total datorii})/(\text{Capital propriu acționari}) = (\text{Raportul datoriei-capital propriu})$
	Nivelul datoriei	Valoarea datoriilor pe care o întreprindere publică le are în prezent.
	Lichiditatea generală	Măsoară capacitatea unei întreprinderi publice de a-și plăti toate datoriile într-o anumită perioadă de timp. Formula: $(\text{Active curente})/(\text{Pasive curente}) = (\text{Lichiditatea generală})$
	Restanțe	Datorii care nu sunt de încasat și adesea amortizate ca și cheltuieli.
	4. Investiții	Niveluri de economii datorate eforturilor de îmbunătățire
Inventar active		Costul mărfurilor achiziționate sau fabricate, dar care nu sunt încă vândute, poate fi un bun indicator principal cu privire la pregătirea în vederea creșterii sau chiar a unei creșteri încete.
Timpul pentru pragul de rentabilitate		Timpul necesar ca o întreprindere publică să atingă pragul de rentabilitate a investițiilor sale într-un nou produs sau proces. În cazul în care costurile sunt mari la început, această măsură ajută la determinarea perioadei de timp necesare pentru a recupera aceste cheltuieli.
Procentul de investiții		Folosit pentru măsurarea investițiilor în diferite domenii de activitate (alimentare cu apă, colectare si epurare ape uzate, etc.). De exemplu, se poate măsura procentul investiției în produse ecologice vs. investiții totale în produse globale. Formula: $(\text{Valoarea investiției})/(\text{Capital total cheltuit}) = (\text{Procentul de investiții})$

	Numărul investițiilor de capital-cheie care respectă sau depășesc așteptările ROI	Se poate baza pe planul de investiții sau pe rezultatele investițiilor anterioare. Util pentru întreprinderile publice care investesc în multe proiecte de capital.
5. Venituri	Volumul de vânzări	Valoarea vânzărilor obținută într-o perioadă de raportare și exprimată într-un număr de unități vândute
	Acuratețea prognozei vânzărilor	Proximitatea cantității de vânzări prognozată la cantitatea efectivă de vânzări
	ROI cercetare și dezvoltare	Venitul generat prin investirea banilor în cercetare și dezvoltare. Formula: $([\text{Câștig din investiții}] - [\text{Costurile investiției}] / (\text{Costurile investiției}) = (\text{ROI cercetare și dezvoltare})$
	Venit per angajat cu normă întreagă	Arată cât de scump se conduce o întreprindere publică. Formula: $(\text{Venit}) / (\text{Număr angajați cu normă întreagă}) = (\text{Venit per angajat cu normă întreagă})$
	Rata de creștere a veniturii	Rata la care venitul unei întreprinderi publice crește. Formula: $([\text{Venit actual}] - [\text{Venit anterior}] / (\text{Venit anterior}) = (\text{Rata de creștere a veniturii})$
	Venit	Venitul total pe care îl obține o întreprindere publică. Formula: $(\text{Prețul bunurilor}) \times (\text{Numărul de bunuri vândute}) = (\text{Venit})$
	Venit operațional	Profitul obținut din operațiuni după scăderea cheltuielilor operaționale. Formula: $(\text{Venit brut}) - (\text{Cheltuieli operaționale}) - (\text{Depreciere și amortizare}) = (\text{Venit operațional})$
	Venit net	Valoarea vânzărilor după scăderea reducerilor, returnărilor și a bunurilor deteriorate. Formula: $(\text{Venit}) - (\text{Cheltuieli}) = (\text{Venit net})$
	EBT (Profit obținut înainte de plata impozitului)	Arată profitul realizat de o întreprindere publică după luarea în calcul a COGS (costurile bunurilor vândute), a dobânzilor, cheltuielilor administrative (VAG), înainte de scăderea impozitului. Formula: $(\text{Venit}) - (\text{COGS}) - (\text{Dobândă}) - (\text{VAG}) = (\text{EBT})$
	EBITDA (Rezultatul brut al exploatarei)	Măsoară profitul după efectuarea cheltuielilor și după scăderea dobânzii, impozitului, deprecierei și amortizării. Formula: $(\text{Venit}) - (\text{Cheltuieli care exclud dobânda, impozitul, deprecierea și amortizarea}) = (\text{EBITDA})$
	Volumul anual mediu de vânzări per client	Reprezintă cantitatea medie de vânzări per client, exprimată în valută. Formula: $(\text{Vânzări totale}) / (\text{Total clienți}) = \text{Volum anual mediu de vânzări per client}$
Utilizarea activelor	Totalul veniturilor obținute raportat la totalul de active deținute de o întreprindere publică Formula: $(\text{Venituri totale}) / (\text{Total active}) = (\text{Utilizarea activelor})$	

	Cotă-parte potențial client	Indicator care măsoară cota din cheltuielile totale ale unui client în raport cu produsele și serviciile societății.
	Profit înainte de plata dobânzilor și impozitului (EBIT)	Un indicator al profitabilității societății, ce indică profitul obținut înainte de plata dobânzilor și a impozitului Formula: (Venit) - (COGS) - (Cheltuieli operaționale) sau Profit din exploatare + Venituri financiare = (EBIT)
6. Altele, conform cerințelor legale	<p>- indicatori de performanță/condiționalități stabiliți prin:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Bugetul de venituri și cheltuieli al Societății, care se avizează anual de către Consiliul de Administrație al societății, de A.G.A. A.D.I. “AQUA Botoșani” și se aprobă de către Adunarea Generală a Acționarilor Societății NOVA APASERV S.A. în baza mandatelor speciale acordate de acționari; 2. Contractul unic de delegare a gestiunii serviciilor publice de alimentare cu apă și de canalizare prin concesiune - JUDEȚUL BOTOȘANI; 3. Contractele de finanțare UE, contractele de împrumut IFI. 	

CATEGORIA INDICATORILOR NEFINANCIARI DE PERFORMANȚĂ	
OPERAȚIONALI	GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ
1. Politici social guvernamentale (egalitatea de gen, muncă, sănătate etc.)	1. Strategia întreprinderii este dezvoltată și aprobată la timp
2. Calitate servicii/produse (valoare)	2. Revizuirea și raportarea la timp a progresului strategiei întreprinderii
3. Acoperire servicii/produse (disponibilitate)	3. Stabilirea, revizuirea și raportarea la timp a indicatorilor de performanță ai întreprinderii
4. Productivitatea activelor (adecvarea activelor, utilizarea capacității)	4. Stabilirea politicilor managementului de risc și monitorizarea riscului
5. Satisfacția clienților	5. Realizarea și raportarea revizuirii la timp a managementului riscului
6. Dezvoltarea capacității angajaților și a satisfacției acestora	6. Se stabilesc și se respectă politicile de transparență și comunicare
7. Strategie de investiții și implementare	7. Revizuirea, evaluarea și raportarea performanței administratorului și directorului
8. Altele, conform cerințelor legale	8. Stabilirea și revizuirea periodică a politicilor de remunerație a administratorului și directorului

NOTA:

- 1) Reprezentanții mandatați de către CJ Botoșani vor stabili nivelul/intervalul valoric al indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari care fac obiectul negocierii și aprobării în AGA (pentru perioada de execuție a mandatelor administratorilor).

TABEL NR.2: LISTA CU INDICATORII – CHEIE DE PERFORMANȚĂ SELECTAȚI ÎN VEDEREA FOLOSIRII CA BAZĂ PENTRU NEGOCIERE CU ADMINISTRATORII SOCIETĂȚII NOVA APASERV S.A.BOTOȘANI, ÎN VEDEREA ACORDĂRII COMPONENTEI VARIABILE A REMUNERAȚIEI (2021 – 2025)

Nr. crt.	INDICATORI CHEIE DE PERFORMANȚĂ	DEFINIRE INDICATOR	DOMENIU DE APLICARE PONDERILE ICP - %	
			Administratori neexecutivi	Administratori executivi
1.	FINANCIARI		5-20%	25-50%
1.1	LICHIDITATE			
1.1.1	Perioada de recuperare a creanțelor	Creanțe/(vânzări anuale/360). Acest indicator arată de câte zile este nevoie ca o vânzare să se transforme în intrare de numer. O valoare mica (<30) arată o companie cu o lichiditate bună.	-	-
1.1.2	cash-flow disponibil (CFD)	Exprimă capacitatea efectivă a societății de a remunera acționarii și creditorii. Este efectivă deoarece nu ia în calcul impozitul pe profit. <i>Formula de calcul:</i> CFD = CFDact + CFDcr CFDact = RN - (CPR1 - CPR0) CFDcr = CHD - (DATFIN1 - DATFIN0) RN = rezultatul net CHD = cheltuiala cu dobânda CPR = variația capitalurilor proprii DATFIN = variația datoriilor financiare pentru care s-au plătit dobânzi în perioada analizată	-	-
1.1.3	Lichiditatea imediată (LI)	Reprezintă măsura în care pot fi acoperite datoriile totale exigibile din lichidități și depozite la vedere. Dacă se lucrează cu date previzionate/bugetate datoriile curente trebuie obligatoriu să includă și ratele scadente în perioada analizată ale datoriilor pe termen mediu și lung. Acuratețea indicatorului va fi mult mai ridicată. Valoarea trebuie să fie supraunitară. În practică se obține, de regula, 0,8. <i>Formula de calcul:</i> LI = T / PLC , PLC = DC + RC	-	-

		<p>T = trezoreria PLC = plăți curente DC = datorii curente RC = ratele scadente în ultima perioada analizată ale datoriilor pe termen mediu și lung</p>		
1.1.4	Lichiditatea generală (LG)	<p>Reprezintă măsura în care pot fi acoperite pasivele curente din activele curente. Dacă se lucrează cu date previzionate/bugetate datoriile curente trebuie obligatoriu să includă și ratele scadente în perioada analizată ale datoriilor pe termen mediu și lung. Acuratețea indicatorului va fi mult mai ridicată. Valoarea trebuie să fie supraunitară: > 1,3. <i>Formula de calcul: $LG = ACR / PLC$; $PLC = DC + RC$</i> ACR = active circulante PLC = plăți curente DC = datorii curente RC = ratele scadente în ultima perioadă analizată ale datoriilor pe termen mediu și lung</p>	-	-
1.2	COST			
1.2.1	Cheltuieli la 1000 lei venituri	(Cheltuieli totale/venituri totale) x 1000	-	-
1.2.2	Ponderea cheltuielilor cu personalul în cifra de afaceri	(Cheltuieli cu personalul/cifra de afaceri)x100	-	-
1.2.3	Ponderea cheltuielilor de personal în cheltuiiala totală (PCPCT)	<p>Indicatorul nu are o valoare standard sau un anumit trend dar trebuie să se încadreze în politica de salarizare adoptată de conducere. Ceea ce trebuie respectat din punct de vedere economic este indicele de creștere al celor două cheltuieli: indicele de creștere al cheltuielilor de personal să nu-l depășească pe cel al cheltuielilor totale. <i>Formula de calcul:</i> $PCPCT = CHP / CT \times 100$ CHP = cheltuieli de personal CT = cheltuieli totale</p>	-	-
1.2.4	Valoarea anuală a cheltuielilor neeligibile	Cheltuieli neeligibile realizate raportat la cheltuielile neeligibile planificate și aprobate de către finanțator. (%)	-	-

	afere proiectelor de investiție			
1.3	DATORIE			
1.3.1	Perioada de rambursare a datoriilor	Datorii curente/(costuri operaționale/360). Acest indicator arată de cât timp are nevoie o companie pentru a-și plăti datoriile comerciale. <i>Provizioanele pentru depreciere nu se include în calculul costurilor operaționale.</i> O valoare a acestui indicator >90 indică faptul că operatorul are întârzieri de plată sau beneficiază de condiții laxe de creditare din partea furnizorilor.	-	-
1.3.2	Rata de rotație a datoriilor	Rata la care o întreprindere publică își plătește furnizorii și alte cheltuieli. Formula: (Total achiziții furnizor)/(Datorii medii către furnizori)	-	-
1.2.3	Gradul de îndatorare (GÎ)	Evidențiază limita până la care societatea își finanțează activitatea din alte surse decât cele proprii (credite, datorii la stat și furnizori). Indicatorul este inversul solvabilității patrimoniale, suma rezultatelor celor doi indicatori trebuind să fie 100%. În condiții normale de activitate gradul de îndatorare trebuie să se situeze în jur de 50%. O limită sub 30% indică o rezervă în apelarea la credite și împrumuturi iar peste 80% o dependență de credite, situație alarmantă. <i>Formula de calcul:</i> GI = (DT / AT) x 100 DT = datorii totale AT = activ total	-	-
1.4	INVESTIȚII			
1.4.1	Durata anuală de execuție a proiectelor de investiții cu finanțare din fonduri publice	Exprimă perioada de timp necesară realizării proiectului de investiții, respectiv perioada în care se consumă resursele investiționale , (%)	-	-
1.4.2	Eficiența investiției - valoarea actualizată netă	Calculată ca diferență între suma veniturilor nete actualizate și cheltuielile inițiale de investiții; -se calculează pentru investiția realizată prin proiectul de contorizare, denumit:., Achiziție cu montaj (înlocuire), de contoare de apa rece (preechipate cu module radio și citire la distanță) în vederea monitorizării	-	-

		consumului de apă înregistrat de către clienții S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani -scări de bloc din municipiul Botosani”		
1.4.3	Gradul anual de realizare a investițiilor aferente contractului/lor de finanțare din resurse atrase(UE, Buget național, IFI, etc)	Procent (fizic /valoric), valoarea anulă a investițiilor realizate raportat la valoarea anuală a investițiilor conform graficului de planificare aprobat de finanțator . (100%)	-	-
1.5	VENITURI			
1.5.1	Rata profitului brut	(profit brut/cifra de afaceri)x 100 , %	-	-
1.5.2	Rentabilitatea exploatării (RE) ₂	Măsoară performanța profitului din exploatare. Trebuie să fie în creștere continuă și să asigure acoperirea rezultatului financiar și a celui extraordinar. O rentabilitate bună se obține dacă rezultatul trece de 15%. <i>Formula de calcul:</i> RPE = (PE / AT) x 100 PE = profit din exploatare AT = activ total		
1.5.3	Productivitatea muncii (PM)	Măsoară eficiența folosirii factorului uman. <i>Formula de calcul:</i> PM = PE / NS , (mii mc/salariat) PE = producția exercițiului NS = numărul mediu de salariați (pentru PM anuală)	-	-
2.	NEFINANCIARI			
2.1	ICP OPERAȚIONALI		5-20%	10-25%
2.1.1	Calitatea serviciilor conformitatea cu calitatea apei și a apei uzate.	Numărul de eșantioane/ probe de producție de apă și de apă uzată pe an care sunt conforme cu respectivele standarde de calitate. Exprimat ca procent din totalul probelor prelevate într-un an	-	-
2.1.2	Indice de exploatare	Sume încasate/(chelt. exploatare-amortizare-provizioane) ,%	-	-

2.1.3	Pierderi de apă Apa nefacturată	(Apa produsă/ zi (sau an) – Apa facturată/ zi (sau an)).	-	-
2.1.4	Consumul energetic și de combustibil (CEC)	Rata măsoară ponderea cheltuielilor cu energia și combustibilul în cifra de afaceri. Pentru reducerea consumului energetic trebuie făcute investiții în utilaje cu consum redus. <i>Formula de calcul:</i> CEC = (CEC / CA) x 100 CEC = cheltuieli cu energia și combustibilul CA = cifra de afaceri	-	-
2.1.5	Consumul de apă: litri/persoana/zi.	Cantitatea totală anuală de apă vândută (facturată) către consumatori/ populația deservită, exprimată în litri pe persoana pe zi	-	-
2.2	ICP ORIENTAȚI CĂTRE SERVICII PUBLICE		5-25%	5-25%
2.2.1	Gradul de contorizare	Procentul de consumatori contorizați. (%) Daca nu vor fi contorizați si vor trebui să plătească facturi ce sunt bazate pe prezumții sau medii, clienții vor avea un grad scăzut de satisfacție	-	-
2.2.2	Indicele de suportabilitate pentru utilizatorii serviciilor din sectorul de apă și canal	Suportabilitatea este o funcție legată de prețul serviciului și de abilitatea gospodăriilor de a plăti pentru acest serviciu. Nivelul max. este conform prevederilor legale sau contractelor de finanțare.	-	-
2.2.3	Rata de exploatare și întreținere	Cost planificat de exploatare și întreținere / Cost de exploatare și întreținere		
2.3	ICP RESPONSABILITĂȚI SPECIFICE ACTIVITĂȚII DE GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ		50-75%	10-25%
2.3.1	Stabilirea politicilor managementului de risc și	Categoriile de riscuri : - riscuri economice (inflația, dobânda și cursul valutar, etc).	-	-

	monitorizarea riscului	- riscuri de exploatare (operațională). - risc investițional. - riscuri financiare (lichiditate, solvabilitate, grad de îndatorare, etc.). - riscuri comerciale (preț, aprovizionare, etc.) - risc reputațional ; - riscuri de sănătate, mediu și siguranță în muncă sau alte tipuri de riscuri. sunt cuantificate in matricea riscurilor parte componenta a Planului de administrare .		
2.3.2	Revizuirea și raportarea la timp a progresului strategiei întreprinderii	Gradul de realizare a obiectivelor strategice ale societății în domeniul implementării proiectelor cu finanțare externă, pentru perioada 2017-2021 100%	-	-
2.3.3	Stabilirea, revizuirea și raportarea la timp a indicatorilor de performanță ai întreprinderii	Gradul anual de realizare al indicatorilor de performanță garantați și financiari din contractul de delegare a gestiunii serviciului		

NOTA:

- 1) Reprezentanții mandatați de către CJ Botoșani vor stabili numărul și categoria de indicatori cheie de performanță care vor fi negociați, ponderile ICP și nivelul/intervalul valoric al indicatorului pentru perioada de execuție a mandatelor administratorilor .
- 2) Ponderile ICP - % propuse prin HG 722/2016:

Administratori neexecutivi

- 5-20% ICP financiari;
- 5-20% ICP operaționali;
- 5-25% ICP orientați către servicii publice;
- 50-75% ICP responsabilități specifice activității de guvernare corporativă

Administratori executivi

- 25-50% ICP financiari;
- 10-25% ICP operaționali;
- 5-25% ICP orientați către servicii publice;
- 10-25% ICP responsabilități specifice activității de guvernare corporativă

- 3) Formula de calcul a indicatorilor cheie de performanță poate fi modificată în funcție de prevederile legale și specificul societății.

**PREȘEDINTE,
Doina Elena FEDEROVICI**

**Avizat pentru legalitate:
SECRETAR GENERAL AL JUDEȚULUI,
Marcel - Stelică BEJENARIU**



ROMÂNIA

JUDEȚUL BOTOȘANI

CONSILIUL JUDEȚEAN

Botoșani, Piața Revoluției 1-3, Cod postal: 710236, Tel: +40 231 514712, +40 231 514713, +40 231 514714;
Fax: +40 231 514715, +40 231 515020, +40 231 536155, +40 231 529220; Web: www.cjbotosani.ro; E-mail: consiliu@cjbotosani.ro

Nr. 1061 din 17.01.2022

REFERAT DE APROBARE

Doamnelor și domnilor consilieri,

Supunem atenției dumneavoastră, propunerea de aprobare a proiectului de hotărâre privind aprobarea indicatorilor de performanță selectați pentru măsurarea performanței Societății NOVA APASERV S.A. Botoșani și a administratorilor acesteia și mandatarea reprezentanților autorității publice tutelare în vederea negocierii indicatorilor de performanță fundamentați pe baza Planului de Administrare pentru perioada 2021-2025.

Consiliul Județean Botoșani, în numele Județului Botoșani, acționarul majoritar la Societatea NOVA APASERV S.A. Botoșani, are conform prevederilor *art. 2 pct. 3 lit. b) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice*, cu modificările ulterioare, calitatea de autoritate publică tutelară, în cadrul aplicării mecanismului de guvernare corporativă a întreprinderilor publice.

Prin HCJ nr. 212/15.10.2021, modificată prin HCJ nr. 245/25.11.2021, s-a acordat mandat special reprezentantului Județului Botoșani în Adunarea Generală a Acționarilor Societății NOVA APASERV S.A. Botoșani pentru numirea membrilor Consiliului de Administrație, aprobarea modelului de contract de mandat și stabilirea remunerației.

Consiliului de Administrație al Societății NOVA APASERV S.A. Botoșani, prin Decizia nr. 17/08.12.2021, a aprobat Planul de Administrare pentru perioada 2021-2025 și îl transmite autorității publice tutelare prin adresa nr. 281/06.01.2022, înregistrată la Consiliul Județean Botoșani cu nr. 415/06.01.2022, în vederea declanșării procedurii de negociere și aprobare a indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari selectați.

Prin adresa nr. 20900/24.12.2021, înregistrată la Consiliul Județean Botoșani cu nr. 23303/28.12.2021, Societatea NOVA APASERV S.A. Botoșani convoacă Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor Societății cu următoarea Ordine de zi:

- I. Analiza, negocierea și aprobarea indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari pentru Consiliul de Administrație al societății, în conformitate cu prevederile O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare.
- II. Negocierea și aprobarea cuantumului componente variabile a remunerației administratorilor neexecutivi ai Societății NOVA APASERV S.A. Botoșani.
- III. Diverse.

Premergător aprobării în AGA Societății Nova Apaserv S.A. Botoșani a obiectivelor și indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari cuantificați, precum și a remunerației variabile, anexe la contractele de mandat ale administratorilor, se impune, în principal, parcurgerea următoarelor demersuri:

Etapa I

- aprobarea prin HCJ Botoșani a obiectivelor și indicatorilor de performanță selectați pentru măsurarea performanței Societății NOVA APASERV S.A. Botoșani și a administratorilor acesteia;
- desemnarea prin HCJ Botoșani a unei comisii de negociere a obiectivelor și indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari, cât și a ponderilor ICP - % pentru stabilirea remunerației variabile;

Etapa II

- negocierea efectivă realizată de către administratori cu comisia de negociere formată din reprezentanții Consiliului Județean Botoșani, în calitate de autoritate publică tutelară;
- acordarea prin HCJ Botoșani a unui mandat reprezentantului Județului Botoșani în AGA Societății NOVA APASERV S.A. Botoșani pentru exercitarea dreptului de acționar majoritar potrivit legislației în vigoare și a Actului Constitutiv;
- aprobarea în ședința AGA a Actului Adițional la Contractul de Mandat care să cuprindă remunerația variabilă, obiectivele și indicatorii de performanță financiari și nefinanciari.

În conformitate cu prevederile *art. 16 și 17 din Anexa nr. 2 a Hotărârii nr. 722/2016 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a unor prevederi din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice*, structura de guvernare corporativă din cadrul Consiliului Județean Botoșani propune conducerii acesteia un set de indicatori de performanță financiari și nefinanciari specifici întreprinderii publice (servicii de utilități publice) și selectează indicatorii cheie de performanță (ICP) relevanți pentru administratorii societății, prezentați în *anexa nr. 2b din Normele Metodologice ale H.G. 722/2016*.

Conform prevederilor *art. 3 pct. 2 lit. f) și art. 30 alin. (4) din O.U.G. nr. 109/2011*, autoritatea publică tutelară are competența să mandateze reprezentanții săi în adunarea generală a acționarilor să negocieze și să aprobe indicatorii de performanță financiari și nefinanciari pentru consiliul de administrație.

Negocierea indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari fundamentați pe baza planului de administrare și scrisoarea de așteptări se face în termen de 45 de zile de la data comunicării acestora autorității publice tutelare. Dacă la expirarea acestui termen negocierea nu este finalizată, termenul se poate prelungi o singură dată cu maximum 30 de zile, la solicitarea oricăreia dintre părțile implicate.

Conform *art. 20 din Anexa nr. 2 a Hotărârii nr. 722/2016*, ICP selectați în conformitate cu normele metodologice se supun aprobării autorității publice tutelare sau adunării generale a acționarilor, după caz, și vor fi folosiți ca bază de negociere pentru indicatorii de performanță financiari și nefinanciari rezultați din Planul de Administrare.

Potrivit *art. 3 pct. 2 lit. f) din OUG nr. 109/2011*, Consiliul Județean Botoșani, în calitate de autoritate tutelară, are competențe pentru negocierea și aprobarea indicatorilor de performanță pentru Consiliul de Administrație, fiind necesară desemnarea prin HCJ a unei comisii de negociere.

Propun acordarea unui mandat pentru negocierea indicatorilor de performanță, fundamentați pe baza Planului de Administrare și Scrisoarea de Așteptări, reprezentanților desemnați de către autoritatea publică tutelară pentru a face parte din comisia de negociere a indicatorilor de performanță pentru perioada 2021 – 2025.

Indicatorii de performanță financiari și nefinanciari negociați și aprobați de adunarea generală a acționarilor, conform *art. 30 alin. (6) din O.U.G. nr. 109/2011*, constituie elemente de bază pentru stabilirea componentei variabile a remunerației pentru administratori.

Remunerația membrilor Consiliului de Administrație se stabilește de către AGA în structura și limitele prevăzute de *art. 37 alin. (2) și (4) din OUG nr. 109/2011*.

Față de cele prezentate, supunem atenției dumneavoastră proiectul de hotărâre inițiat în acest scop.

PREȘEDINTE,
Doina Elena FEDEROVICI



ROMÂNIA
JUDEȚUL BOTOȘANI
CONSILIUL JUDEȚEAN

Botoșani, Piața Revoluției 1-3, Cod postal: 710236, Tel: +40 231 514712, +40 231 514713, +40 231 514714;
Fax: +40 231 514715, +40 231 515020, +40 231 536155, +40 231 529220; Web: www.cjbotosani.ro; E-mail: consiliu@cjbotosani.ro

DIRECȚIA SERVICII PUBLICE

**DIRECȚIA JURIDICĂ, ADMINISTRAȚIE
PUBLICĂ LOCALĂ**

Nr. 1062 din 17.01.2022

Avizat
VICEPREȘEDINTE,
Corneliu-Bogdan DĂSCĂLESCU

Avizat
VICEPREȘEDINTE,
Dorin BIRTA

RAPORT DE SPECIALITATE

Consiliul Județean Botoșani, în numele Județului Botoșani, acționarul majoritar la Societatea NOVA APASERV S.A. Botoșani, are conform prevederilor *art. 2 pct. 3 lit. b) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice*, cu modificările ulterioare, calitatea de autoritate publică tutelară, în cadrul aplicării mecanismului de guvernanta corporativă a întreprinderilor publice.

Prin HCJ nr. 212/15.10.2021, modificată prin HCJ nr. 245/25.11.2021, s-a acordat mandat special reprezentantului Județului Botoșani în Adunarea Generală a Acționarilor Societății NOVA APASERV S.A. Botoșani pentru numirea membrilor Consiliului de Administrație, aprobarea modelului de contract de mandat și stabilirea remunerației.

Consiliul de Administrație al Societății NOVA APASERV S.A. Botoșani, prin Decizia nr. 17/08.12.2021, a aprobat Planul de Administrare pentru perioada 2021-2025 și îl transmite autorității publice tutelare prin adresa nr. 281/06.01.2022, înregistrată la Consiliul Județean Botoșani cu nr. 415/06.01.2022, în vederea declanșării procedurii de negociere și aprobare a indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari selectați.

Prin adresa nr. 20900/24.12.2021, înregistrată la Consiliul Județean Botoșani cu nr. 23303/28.12.2021, Societatea NOVA APASERV S.A. Botoșani convoacă Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor Societății cu următoarea Ordine de zi:

- I. Analiza, negocierea și aprobarea indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari pentru Consiliul de Administrație al societății, în conformitate cu prevederile O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare.
- II. Negocierea și aprobarea cuantumului componente variabile a remunerației administratorilor neexecutivi ai Societății NOVA APASERV S.A. Botoșani.
- III. Diverse.

În conformitate cu *art. 10 din Anexa nr. 2 a Hotărârii nr. 722/2016 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a unor prevederi din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice*, există două clasificări generale ale indicatorilor de performanță:

- a) indicatori de performanță pentru monitorizarea performanței întreprinderilor publice;
- b) indicatori-cheie de performanță pentru acordarea componente variabile a remunerației pentru administratori.

Fiecare autoritate publică tutelară trebuie să stabilească, conform *art. 14 alin. (1) din Anexa nr. 2 a Hotărârii nr. 722/2016*, obiectivele, țintele și indicatorii-cheie de performanță din categoriile de indicatori prevăzute în *anexa nr. 2b*, aplicabili categoriei întreprinderii publice.

Indicatori de performanță	Întreprinderi de servicii publice ¹
FINANCIARI	
Flux de numerar	X
Cost	X
Datorie	X
Investiții	X
Profitabilitatea	
Venituri	X
Politica privind dividendele	
NONFINANCIARI OPERAȚIONALI	
Politici social guvernamentale	X
Calitate servicii/produse	X
Acoperire servicii/produse	X
Productivitatea activelor	X
Satisfacția clienților	X
Capacitatea angajaților	X
GUVERNANȚA CORPORATIVĂ	X

¹Apă, canalizare, electricitate, gaze naturale, poștă, sănătate publică, transport public etc.

În conformitate cu prevederile *art. 16 și 17 din Anexa nr. 2 a Hotărârii nr. 722/2016 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a unor prevederi din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice*, structura de guvernare corporativă din cadrul Consiliului Județean Botoșani propune conducerii acesteia un set de indicatori de performanță financiari și nefinanciari specifici întreprinderii publice (servicii de utilități publice) și selectează indicatorii cheie de performanță (ICP) relevanți pentru administratorii societății, prezentați în *anexa nr. 2b din Normele Metodologice ale H.G. 722/2016*.

Conform prevederilor *art. 3 pct. 2 lit. f) și art. 30 alin. (4) din O.U.G. nr. 109/2011*, autoritatea publică tutelară are competența să mandateze reprezentanții săi în adunarea generală a acționarilor să negocieze și să aprobe indicatorii de performanță financiari și nefinanciari pentru consiliul de administrație.

Negocierea indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari fundamentați pe baza planului de administrare și scrisoarea de așteptări se face în termen de 45 de zile de la data comunicării acestora autorității publice tutelare. Dacă la expirarea acestui termen negocierea nu este finalizată, termenul se poate prelungi o singură dată cu maximum 30 de zile, la solicitarea oricăreia dintre părțile implicate.

Prin *art. 2 pct. 8 și 11 din O.U.G. nr. 109/2011* sunt definiți următorii termeni:

- **plan de administrare** - instrument de lucru al administratorilor și al directorilor concretizat într-un document întocmit pentru a determina drumul de parcurs al unei întreprinderi publice în perioada mandatului acestora, structurat pe două componente: de administrare, întocmit de consiliul de administrație sau supraveghere, și de management, întocmit de directori sau membrii directoratului. Acesta este corelat cu scrisoarea de așteptări și stabilește misiunea, obiectivele, acțiunile, resursele și indicatorii de performanță financiari și nefinanciari pentru derularea unei activități specifice pe parcursul unei perioade viitoare care nu poate depăși 4 ani;

• **contract de mandat** - contractul de mandat, astfel cum este definit și reglementat de Codul civil, iar în cazul societăților prevăzute la art. 2 pct. 2 lit. b) și c), de Legea nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, și de Codul civil. Contractul de mandat, încheiat la data numirii administratorilor sau directorilor, va fi completat, prin act adițional, cu clauze privind determinarea și plata componentei variabile și cu indicatorii de performanță financiari și nefinanciari aprobați, în condițiile prezentei ordonanțe de urgență.

Conform *art. 20 din Anexa nr. 2 a Hotărârii nr. 722/2016*, ICP selectați în conformitate cu normele metodologice se supun aprobării autorității publice tutelare sau adunării generale a acționarilor, după caz, și vor fi folosiți ca bază de negociere pentru indicatorii de performanță financiari și nefinanciari rezultați din planul de administrare.

Potrivit *art. 3 pct. (2) lit. f) din OUG nr. 109/2011*, Consiliul Județean Botoșani, în calitate de autoritate tutelară, are competențe pentru negocierea și aprobarea indicatorilor de performanță pentru Consiliul de Administrație, fiind necesară desemnarea prin HCJ a unei comisii de negociere.

Indicatorii de performanță financiari și nefinanciari negociați și aprobați de adunarea generală a acționarilor, conform *art. 30 alin. (6) din O.U.G. nr. 109/2011*, constituie elemente de bază pentru stabilirea componentei variabile a remunerației pentru administratori.

Remunerația membrilor Consiliului de Administrație se stabilește de către AGA în structura și limitele prevăzute de *art. 37 din OUG nr. 109/2011*, astfel:

- *alin. (2)* - Remunerația membrilor neexecutivi ai consiliului de administrație sau ai consiliului de supraveghere este formată dintr-o indemnizație fixă lunară și o componentă variabilă. Indemnizația fixă nu poate depăși de două ori media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfășurată conform obiectului principal de activitate înregistrat de societate, la nivel de clasă conform clasificății activităților din economia națională, comunicat de Institutul Național de Statistică anterior numirii. Componenta variabilă se stabilește pe baza unor indicatori de performanță financiari și nefinanciari negociați și aprobați de adunarea generală a acționarilor, diferiți de cei aprobați pentru administratorii executivi, determinați cu respectarea metodologiei prevăzute la art. 31 alin. (5) și care urmăresc inclusiv sustenabilitatea pe termen lung a societății și asigurarea respectării principiilor de bună guvernare. Quantumul componentei variabile a membrilor neexecutivi nu poate depăși maximum 12 indemnizații fixe lunare.
- *alin. (4)* - Componenta variabilă a remunerației membrilor consiliului de administrație sau ai consiliului de supraveghere se revizuieste anual, în funcție de nivelul de realizare a obiectivelor cuprinse în planul de administrare și de gradul de îndeplinire a indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari aprobați de adunarea generală a acționarilor, anexă la contractul de mandat.

În conformitate cu *art. 25 din Anexa nr. 2 a Hotărârii nr. 722/2016*:

- *alin. (1)* - La stabilirea remunerației variabile se au în vedere responsabilitățile administratorilor neexecutivi, respectiv de identificare a strategiei pe termen lung, de dezvoltare a politicilor de guvernare, de reprezentare a intereselor acționarilor, de comunicare cu acționarii și de supraveghere a implementării de către management a strategiilor întreprinderii publice. Mare parte din componenta variabilă trebuie să rezulte din responsabilitățile specifice activităților de guvernare corporativă.
- *alin. (2)* - Pentru o abordare echilibrată a evaluării performanței și a componentei variabile, ponderile ICP, care însumate să reprezinte un procent de 100%, se stabilesc conform modelului de mai jos:

- 5-20%	- ICP financiari
- 5-20%	- ICP operaționali
- 5-25%	- ICP orientați către servicii publice
- 50-75%	- ICP responsabilități specifice activității de guvernare corporativă

- *alin. (3)* - Ponderile indicatorilor prevăzuți la *alin. (2)* se stabilesc prin negociere între părțile implicate, în baza particularităților întreprinderii publice și ale sectorului economic în care aceasta își desfășoară activitatea.

Prin urmare, premergător aprobării în AGA Societății NOVA APASERV S.A. Botoșani a obiectivelor și indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari cuantificați, precum și a remunerației variabile, anexe la contractele de mandat ale administratorilor, se impune, în principal, parcurgerea următoarelor demersuri:

Etapa I

- aprobarea prin HCJ Botoșani a obiectivelor și indicatorilor de performanță selectați pentru măsurarea performanței Societății NOVA APASERV S.A. Botoșani și a administratorilor acesteia;
- desemnarea prin HCJ Botoșani a unei comisii de negociere a obiectivelor și indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari, cât și a ponderilor ICP - % pentru stabilirea remunerației variabile;

Etapa II

- negocierea efectivă realizată de către administratori cu comisia de negociere formată din reprezentanții Consiliului Județean Botoșani, în calitate de autoritate publică tutelară;
- acordarea prin HCJ Botoșani a unui mandat reprezentantului Județului Botoșani în AGA Societății NOVA APASERV S.A. Botoșani pentru exercitarea dreptului de acționar majoritar potrivit legislației în vigoare și a Actului Constitutiv;
- aprobarea în ședința AGA a Actului Adițional la Contractul de Mandat care să cuprindă remunerația variabilă, obiectivele și indicatorii de performanță financiari și nefinanciari.

Având în vedere aspectele prezentate, a fost întocmit proiectul de hotărâre alăturat, care întrunește condițiile legale pentru a fi înaintat spre analiză și aprobare Consiliului Județean Botoșani.

**Director executiv,
Iulian MICU**

**Director executiv,
Amalia MARIAN**