



R O M Â N I A
JUDEȚUL BOTOȘANI
CONSILIUL JUDEȚEAN

Botoșani, Piața Revoluției 1-3, Cod poștal 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. 181 din 08.08.2025

HOTĂRÂRE

privind acordarea unui mandat special reprezentantului Județului Botoșani în Adunarea Generală a Acționarilor societății Nova APASERV S.A. Botoșani pentru aprobarea Raportului de evaluare a activității administratorilor, modificării nivelului remunerației fixe pentru membrii neexecutivi ai consiliului de administrație și actualizării Actului Constitutiv al societății

Consiliul Județean Botoșani, întrunit în ședința ordinară la data de ____ .08.2025, **urmare** adreselor societății Nova APASERV S.A. Botoșani nr. 10980/24.07.2025 și nr. 11680/07.08.2025, înregistrate la Consiliul Județean Botoșani cu nr. 15008/25.07.2025 și nr. 15963/07.08.2025,

analizând Referatul de aprobare nr. 16098 din 08.08.2025 al Președintelui Consiliului Județean Botoșani prin care se propune acordarea unui mandat special reprezentantului Județului Botoșani în Adunarea Generală a Acționarilor societății Nova APASERV S.A. Botoșani,

având în vedere:

Raportul de specialitate comun nr. 16099 din 08.08.2025 al Direcției Servicii Publice și Direcției Juridice, 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 amenajarea teritoriului și urbanism, lucrări publice, monumente istorice și de arhitectură, protecția mediului și turism,
- Avizul Comisiei pentru administrația publică locală, juridică, disciplină, apărarea ordinii publice, respectarea drepturilor și libertăților cetățenilor, cooperare, parteneriate și fonduri europene,
- Adresa nr. 4550/27.05.2025 a Agenției pentru Monitorizarea și Evaluarea Performanțelor Întreprinderilor Publice (AMEPIP),

în conformitate cu art. 111 alin. (2) lit. c) și art. 113 lit. m) din Legea societăților nr. 31/1990, republicată, art. 2 pct. 3 lit. b), art. 30 alin. (7) și (7¹), art. 37 alin. (1) și (2) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, art. 12 pct. 2 lit. d) și j) și art. 12 pct. 3 lit. c) din Actul Constitutiv al societății Nova APASERV S.A. Botoșani,

în temeiul art. 173 alin. (1) lit. a), d) și f), alin. (2) lit. d), alin. (5) lit. m), art. 175 și art. 196 alin. (1) lit. a) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ,

hotărăște:

Art. 1 Se acordă mandat special reprezentantului Județului Botoșani, pentru a exercita dreptul de vot în numele Județului Botoșani, în calitate sa de acționar majoritar, asupra următoarelor puncte înscrise pe ordinea de zi a Adunării Generale Ordinare/Extraordinare a Acționarilor societății Nova APASERV S.A. Botoșani:

- a) aprobarea Raportului de evaluare a activității Consiliului de Administrație al societății Nova APASERV S.A. Botoșani pe anul 2024, conform anexei care face parte integrantă din prezenta hotărâre;

- b) aprobarea modificării nivelului remunerației fixe pentru membrii neexecutivi ai consiliului de administrație al societății Nova APASERV S.A. Botoșani, de la 2.070 lei brut/1.210 lei net la 2.355 lei brut/1.377 lei net;
- c) aprobarea actualizării Actului Constitutiv al societății, conform clasificărilor codului CAEN – Revizia 3, și împuternicirea Președintelui Consiliului de Administrație pentru semnarea Actului Constitutiv actualizat.

Art. 2. Președintele Consiliului Județean, prin direcțiile din cadrul aparatului de specialitate, și societatea Nova APASERV S.A. Botoșani vor duce la îndeplinire prevederile prezentei hotărâri.

**PREȘEDINTE,
Valeriu IFTIME**

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

Botoșani

Nr. _____ din ____ .08.2025



R O M Â 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

Anexă
la Hotărârea nr. _____ din __.08.2025
(nr. pagini = 34)

RAPORT DE EVALUARE
ACTIVITĂȚII ADMINISTRATORILOR
SOCIETĂȚII NOVA APASERV S.A. BOTOȘANI PENTRU
ANUL 2024

PREȘEDINTE,
Valeriu IFTIME

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



R O M Â 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

DIRECȚIA SERVICII PUBLICE
COMPARTIMENT GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ
Nr. 15513/07.2025

PREȘEDINTE,
Valeriu IFTIME

RAPORT DE EVALUARE
ACTIVITĂȚII ADMINISTRATORILOR
SOCIETĂȚII NOVA APASERV S.A. BOTOȘANI PENTRU ANUL
2024

-anul 2025-

CUPRINS

1. Introducere	3
2. Termeni și definiții	3
3. Cadrul legal	4
4. Prezentarea societății	5
5. Politica de acționariat	8
6. Structura de administrare	11
7. Obiectivele generale și indicatori de performanță	12
7.1. Indicatorii de performanță din contractele de mandat ale membrilor Consiliului de Administrație de la societatea Nova APASERV S.A. BOTOȘANI	12
7.1.1. Indicatori cheie de performanță din contractele de mandat în anul 2024	12
7.1.2. Indicatori cheie de performanță din Planul de afaceri și anexe la contractele de mandat pentru administratorii neexecutivi și directori executive - 2024	14
7.2. Indicatorii de performanță ai serviciului de alimentare cu apă și de canalizare în Județul Botoșani-2024	15
8. Evoluția performanței economice a societății Nova APASERV S.A. BOTOȘANI	17
9. Coordonate strategice -realizarea strategiilor funcționale și operaționale	26
9.1. Realizarea obiectivelor strategice privind operarea	27
9.2. Realizarea obiectivelor strategice privind investițiile	27
9.3. Realizarea obiectivelor strategice privind conformarea directivelor UE privind apa și apa uzată	27
9.4. Planul de acțiune pentru implementarea strategiei de reducere a NRW/pierderile de apă -măsurile operaționale și organizaționale	27
10. Relația cu acționarii și părțile interesate	28
11. Comitetele Consultative	29
11.1. Comitetul de Nominalizare și Remunerare	29
11.2. Comitetul de Audit	31
12. Concluzii	33

1. INTRODUCERE

Performanța întreprinderii este un concept mai cuprinzător decât productivitatea și rentabilitatea, aceasta include toate aspectele care țin de latura economică, operațională și comercială a companiei (costuri, flexibilitate, fiabilitate, responsabilitate în livrări, viteză și calitate).

Indicatorii cheie de performanță sunt un instrument esențial pentru orice întreprindere care vrea să optimizeze performanța și să își atingă obiectivele cu succes. Prin stabilirea, monitorizarea și adaptarea constantă a acestor indicatori, întreprinderile pot rămâne competitive și eficiente.

Prin indicatorii de performanță se poate realiza:

- o **măsurarea progresului**: indicatorii de performanță permit organizațiilor să evalueze progresul în direcția obiectivelor lor, oferind o imagine clară și obiectivă a performanței și a evoluției pe termen lung, ajutând la identificarea punctelor tari și a celor slabe pentru a lua decizii mai bune.
- o **îmbunătățirea eficienței**: indicatorul de performanță este un instrument cu ajutorul căruia organizațiile pot identifica procesele sau activitățile care necesită îmbunătățire, lucru care conduce la creșterea eficienței și la reducerea costurilor, ceea ce are un impact pozitiv asupra profitabilității.
- o **monitorizarea schimbărilor în timp real**: indicatorul de performanță poate furniza informații în timp real sau în interval de timp scurt, permițând organizațiilor să reacționeze rapid la schimbările din piață sau la evoluțiile interne.
- motivarea angajaților**: indicatorii de performanță pot fi utilizați pentru a stabili obiective personale pentru angajați și pentru a urmări contribuția fiecăruia la atingerea obiectivelor organizaționale.
- înțelegerea clienților și a pieței**: indicatorii de performanță pot ajuta organizațiile să înțeleagă mai bine nevoile și preferințele clienților, precum și să monitorizeze concurența, informații care pot fi folosite pentru a dezvolta strategii de afaceri mai eficiente și pentru a se adapta mai bine la cerințele pieței.

SCOPUL RAPORTULUI DE EVALUARE

Potrivit prevederilor art. 30 alin. 7 din O.U.G. 109/2011 cu modificările și completările ulterioare, adunarea generală a acționarilor de la societatea NOVA APASERV S.A. Botoșani vor realiza anual evaluarea activității administratorilor, evaluare care vizează atât execuția contractului de mandat, cât și a planului de administrare.

Raportul de evaluare ale administratorilor se transmite către AMEPIP, în termen de 15 zile de la data adunării generale a acționarilor care a aprobat acest raport. Raportul de evaluare se transmite AMEPIP și este folosit în proceduri viitoare de reînnoire a mandatului administratorilor astfel evaluați.

2. TERMENI ȘI DEFINIȚII

consiliul de administrație	în cazul societăților pe acțiuni administrate în sistem unitar, are înțelesul prevăzut la art. 137 și următoarele din Legea nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare
scrisoare de așteptări	document de lucru prin care autoritatea publică tutelară, în consultare cu acționarii/asociații reprezentând, individual sau împreună, minimum 5% din capitalul social al întreprinderii publice, stabilește performanțele așteptate de la organele de administrare și conducere ale întreprinderii publice, precum și politica autorității publice tutelare privind

plan de administrare	întreprinderile publice care au obligații specifice legate de asigurarea serviciului public, pentru o perioadă de cel puțin 4 ani; instrument de lucru al administratorilor și al directorilor concretizat într-un document întocmit pentru a determina direcția în care va evolua și modalitatea în care va fi administrată și condusă o întreprindere publică în perioada mandatului acestora, structurat pe două componente: componenta de administrare, întocmită de consiliul de administrație sau de supraveghere, și componenta de management, întocmită de directori sau, după caz, de către membrii directoratului. Acesta este corelat cu scrisoarea de așteptări și stabilește misiunea, obiectivele, acțiunile, resursele și indicatorii de performanță financiari și nefinanciari pentru derularea activității pentru o perioadă de cel puțin 4 ani
indicatori de performanță	cuprind atât indicatorii de performanță financiari, cât și indicatorii de performanță nefinanciari
indicatori de performanță financiari	instrumente de măsurare a performanței financiare a întreprinderii publice, adaptate astfel încât să reflecte specificul sectorului din care face parte întreprinderea publică, utilizate pentru a determina eficiența folosirii resurselor angajate în scopul generării veniturilor, acoperirii costurilor, obținerea profitului și dezvoltarea întreprinderii publice
indicatori de performanță nefinanciari	instrumente de evaluare a performanței nefinanciare a întreprinderii publice, adaptate astfel încât să reflecte specificul sectorului din care face parte întreprinderea publică, utilizate pentru determinarea folosirii eficiente a resurselor angajate, derivați din politica întreprinderii, cu scopul îndeplinirii obiectivelor strategice stabilite, precum și a cerințelor de integritate;
indicatori-cheie de performanță contract de mandat	indicatori de performanță obligatorii prevăzuți în anexa la contractul de mandat astfel cum este reglementat de Legea nr. 287/2009 privind Codul civil, republicată, cu modificările și completările ulterioare, și de Legea nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, încheiat pe baza numirii administratorului sau directorului în cauză. Contractul de mandat încheiat la data numirii administratorilor sau directorilor se completează prin act adițional, ca anexă a acestuia, cu clauze privind determinarea și plata componentei variabile și cu indicatorii-cheie de performanță aprobați în condițiile prezentei ordonanțe de urgență;

3. CADRUL LEGAL

La elaborarea raportului a fost luat în considerare cadrul legislativ în vigoare care cuprinde următoarele prevederi:

- O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice cu modificările și completările ulterioare.;
- H.G. nr. 639/2023 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a unor prevederi din O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice ;
- H.G. nr. 1151/2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune;
- O.U.G. nr. 94/2011 privind organizarea și funcționarea inspecției economico-financiare la operatorii economici ;

- *O.M.F.P. nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia ;*
- *O.M.F.P. nr. 1802/2014 privind aprobarea Reglementarilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate ;*
- *Legea nr. 82/1991 – legea contabilității;*
- *O.G. nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară .*

Analiza activității administratorilor de la societatea Nova APASERV S.A Botoșani s-a realizat în baza materialelor documentare prezentate mai jos, dar fără a ne limita la acestea:

- Situațiile financiare pentru exercițiul încheiat la data de 31.12.2024;
- Raportul de activitate a Consiliului de administrație /2024;
- Raportul Comitetului de nominalizare și remunerare/2024;
- Raportul Comitetului de audit din cadrul Consiliului de Administrație/2024;
- Plan de administrare NOVA APASERV SA Botoșani ;
- Contracte de mandat ale administratorilor - Indicatorii de performanță din contractele de mandat ale membrilor Consiliului de Administrație/2024;
- Indicatorii de performanță ai serviciului de alimentare cu apă și de canalizarea în județul Botoșani/2024;
- H.C.J., Decizii, alte documente relevante.

4. PREZENTAREA SOCIETĂȚII

Societatea Nova APASERV S.A Botoșani a fost înființată conform Hotărârii AGA a Asociației de Dezvoltare Intercomunitară “AQUA” Botoșani nr. 4/01.07.2009. Începând cu data de 01.10.2010 societatea funcționează, în baza Contractului UNIC de Delegare a gestiunii prin concesiune nr. 6600/1.07.2010, ca operator regional în baza licenței de operare clasa II emisă prin ordinul Președintelui ANRSC nr. 459/21.09.2010, actualizată prin Ordinul Președintelui ANRSC nr. 501/22.10.2015 licență clasa II nr. 3437/22.10.2015, în anul 2020 fiind actualizată prin Ordinul Președintelui ANRSC nr. 396/23.09.2020 licență clasa II nr. 5084/23.09.2020.

Societatea are sediul în Botoșani, B-dul Eminescu nr. 34, înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J07/377/2009, cod unic de înregistrare 26161230, cont principal RO79RNCB 0041113050010001 deschis la BCR Botoșani, cu 55 acționari, la începutul perioadei raportate, conform Hotărârii AGA nr. 6/30.05.2022 coroborat cu Hotărârea AGA nr. 4/07.03.2023, înregistra un capital social subscris de 27.212.700 lei , constituit din 1.360.635 acțiuni, a câte 20 lei valoarea nominală.

Obiectul de activitate al societății Nova APASERV S.A. Botoșani este :

Activitatea principală:

- captarea, tratarea și distribuția apei;

Activități secundare:

- colectarea și tratarea apelor uzate;

și orice activități industriale, comerciale, financiare, mobiliare sau imobiliare, care au legătură directă sau indirectă cu obiectul principal de activitate sau care pot facilita realizarea acestuia, precum și participarea la entități având același obiect de activitate. Societatea nu poate desfășura decât activități care au legătură directă sau indirectă ori facilitează realizarea obiectului său principal de activitate.

Societatea își desfășoară activitatea exclusiv pentru Autoritățile Locale din Județul Botoșani asociate în Asociația de Dezvoltare Intercomunitară AQUA Botoșani, având calitatea de acționari în cadrul societății Nova APASERV S.A. Botoșani, care au delegat gestiunea serviciului de alimentare cu apă și de colectare și tratare ape uzate către operatorul regional. În prezent, operatorul societatea Nova APASERV S.A. Botoșani are dreptul

de a exploata sistemele de alimentare cu apă și de canalizare din aria administrativ teritorială a municipiilor Botoșani și Dorohoi, a orașelor Bucecea, Darabani, Flămânzi, Săveni și Ștefănești din județul Botoșani, în baza Licenței Clasa 2, acordată societății de Autoritatea Națională de Reglementare a Serviciilor Comunitare de Utilități Publice, conform Ordinului nr. 417/13.09.2013, pentru modificarea Ordinului Președintelui A.N.R.S.C. nr. 459/21.09.2010, cu modificările și completările ulterioare.

Prin Avizul Conform a Președintelui ANRSC nr. 1353/15.03.2024, având în vedere prevederile Ordinului nr. 230/2022, operatorul regional dispune de un plan de afaceri, o strategie tarifară și o strategie privind redevența pe o perioadă de 5 ani. Aprobarea prin Hotărârea AGA ADI AQUA Botoșani nr. 199/22.04.2024 a planului de afaceri pentru investiții în infrastructură de apă și apă uzată, a strategiei tarifare aferentă planului de afaceri și a strategiei privind redevența a fost semnat actului adițional nr. 11 la Contractul de delegare de gestiune.

Patrimoniul public concesionat de către UAT-uri către societatea Nova APASERV S.A Botoșani exploatează domeniul public concesionat conform Contractului unic de delegare pentru un număr de 34 unități administrativ teritoriale, valoarea bunurilor concesionate fiind de 732,616,220.28 lei; Operatorul asigurând în prezent furnizarea de apă potabilă și serviciile de canalizare epurare, ca unic furnizor, în 2 municipii, 5 orașe și un de 122 de localități, respectiv o producție anuală de apă potabilă de aproximativ 8 mil. mc și canal epurare + meteo de 6,4 mil mc.

Pentru anul 2024 au fost avute în vedere următoarele preluări a căror stadiu se prezintă după cum urmează:

Obiective preluate în 2024

1. Rețea de canalizare pe strada Prelungirea Bucovina din municipiul Botoșani și strada Municipiului (UAT Curtești);
2. Sistem de alimentare cu apă în satele Mândrești, Călugăreni și Călugărenii Noi, comuna Ungureni, județul Botoșani.

Obiective propuse preluării în 2024 nefinalizate, dar propuse a se prelua în 2025

1. Rețele de apă, canalizare și Stație de Epurare din municipiul Dorohoi;
2. Înființare sistem de alimentare cu apă potabilă în comuna Roma, județul Botoșani
3. Utilități Ansamblu urban Șoseaua Iașului Botoșani, municipiul Botoșani, județul Botoșani - rețeaua de canalizare;
4. Extindere rețea de canalizare și stație de pompare ape uzate strada Grigore Antipa, municipiul Botoșani;
5. Extindere rețele de apă Darabani;
6. Extindere rețea de canalizare Oraș Flămânzi.

Situația privind patrimoniul public exploatat de operator se prezintă astfel:

Nr. crt.	Unitatea administrativ teritorială	Valoarea bunurilor concesionate
1	Consiliul Județean Botoșani	485,381,189.64
2	Consiliul Local Albești	1,947,693.75
3	Consiliul Local Bălușeni	332,700.00
4	Consiliul Local Brăiești	880,136.00
5	Consiliul Local Broscăuți	51,582.13
6	Consiliul Local Bucecea	508,358.19

Nr. crt.	Unitatea administrativ teritorială	Valoarea bunurilor concesionate
7	Consiliul Local Călărași	4,710,199.00
8	Consiliul Local Copălău	2,886,231.76
9	Consiliul Local Cristești	1,903,910.00
10	Consiliul Local Darabani	1,021,128.79
11	Consiliul Local Dorohoi	26,494,871.07
12	Consiliul Local Durnești	4,804,610.00
13	Consiliul Local Flamanzi	3,805,679.02
14	Consiliul Local Leorda	900,133.00
15	Consiliul Local Mihai Eminescu	19,596,014.59
16	Consiliul Local Răchiți	12,824,985.84
17	Consiliul Local Răuseni	2,322,729.00
18	Consiliul Local Ripiceni	376,938.00
19	Consiliul Local Românești	4,196,482.00
20	Consiliul Local Santa Mare	5,537,136.00
21	Consiliul Local Săveni	7,315,272.89
22	Consiliul Local Stăuceni	3,896,838.80
23	Consiliul Local Ștefănești	11,280,828.19
24	Consiliul Local Todireni	1,155,027.90
25	Consiliul Local Unțeni	1,144,089.00
26	Consiliul Local Ungureni	5,878,570.05
27	Consiliul Local Trușești	18,707,265.96
28	Consiliul Local Botoșani	25,296,630.06
29	Consiliul Local Mihălășeni	13,179,925.42
30	Consiliul Local Dobârceni	4,545,237.00
31	Consiliul Local Curtești	4,210,866.89
32	Consiliul Local Dângenii	4,289,501.14
33	Consiliul Local Avrămeni	29,171,976.80
34	Consiliul Local Hlipiceni	12,695,877.84
TOTAL		732,616,220.28

RESURSE UMANE

În anul 2024 (perioada ianuarie - iunie), societatea Nova APASERV S.A. Botoșani și-a desfășurat activitatea în baza Regulamentului de Organizare și Funcționare (include Organigrama și Statul de funcții – nr. posturi 576), aprobat prin Decizia Consiliului de Administrație al societății nr. 15/30.08.2023, avizat conform de A.D.I. AQUA Botoșani, conform Hotărârii nr. 187/24.08.2023.

Începând cu data de 01.07.2024 au devenit aplicabile prevederile *Regulamentului de Organizare și Funcționare* al societății, care include Organigrama și Statul de Funcții cu un număr de 518 posturi, elaborat urmare cerințelor Legii nr. 296/2023, cu modificările și completările ulterioare, aprobat prin Decizia nr. 11/28.06.2024 a Consiliului de Administrație al societății Nova APASERV S.A. Botoșani și avizat conform de A.D.I. AQUA Botoșani, conform Hotărârii nr. 193/21.12.2023.

În cursul anului 2024 s-au înregistrat 33 de angajări pe posturi vacante prin pensionare/încetarea activității și s-au operat încetări ale raporturilor de muncă pentru 39 de persoane (38 salariați), din care: 4 încetări CIM cu acordul părților, 8 încetări CIM la expirarea perioadei pentru care a fost încheiat contractul, 6 demisii, 3 încetări urmare a decesului salariatului, 1 încetare CIM pe motive disciplinare, 3 pensionări pentru limită de vârstă, 2 pensionare anticipată, 11 pensionări pentru limită de vârstă cu reducerea vârstei de pensionare – grupa a II a) și s-a înregistrat o încetare de Contract de Mandat.

Evoluția personalului pe parcursul anului 2024 se prezintă după cum urmează:

Perioada	Nr. personal	Intrări	Ieșiri	Nr. personal
Jan-24	500	6	6	500
Feb-24	500	3	6	497
Mar-24	497	2	2	497
Apr-24	497	2	4	495
May-24	495	3	3	495
Jun-24	495	4	4	495
Jul-24	495	1	4	492
Aug-24	492	1	1	492
Sep-24	492	1	1	492
Oct-24	492	4	3	493
Nov-24	493	5	3	495
Dec-24	495	1	2	494

Se poate observa fluctuațiile de personal de la o luna la alta într-un ritm acceptabil, cu o scădere la sfârșitul anului cu 6 angajați față de începutul anului 2024.

La data de **31.12.2024**, societatea Nova APASERV S.A. Botoșani avea:

- un număr de **5** membri ai Consiliului de Administrație;
- la un număr total de posturi de **518**, se înregistrează un număr total de personal de **494**, din care: **1** director cu contract de mandat și **493** salariați (din care **485** salariați plătiți din fondul de salarii, 5 salariați cu CIM suspendat pentru creștere și îngrijire copil, 2 CIM-uri suspendate pentru exercitare funcție publică, 1 CIM-uri suspendate pentru alte situații prevăzute de Lege).

5. POLITICA DE ACȚIONARIAT

Societatea Nova APASERV S.A. Botoșani ca operator unic pe județ, urmarea finalizării procedurii de subscriere conform termenelor stabilite prin art. 3, art. 4 și art. 5 în baza Hotărârii AGA nr. 6/30.05.2022, procedura de majorarea capitalului social și ținând cont de Hotărârea AGA nr.10/14.11.2022 și hotărârea AGA

nr. 4/7.03.2023, înregistrează un **capital social** subscris și vărsat integral de 27.212.700 lei constituit din 1.360.635 acțiuni.

La finele anului 2024 structura acționariatului și a capitalului social se prezintă astfel:

Acționari	capital social după aplicarea Hot. AGA nr. 4/7.03.2023			aport capital social virat
	număr de acțiunii	capital social subscris	% deținut	
1.Consiliul Județean Botoșani	1,329,344	26,586,880	97.7003	26,586,880
2. Municipiul Botoșani	15,590	311,800	1.1458	311,800
3. Municipiul Dorohoi	1,750	35,000	0.1286	35,000
4. Orașul Darabani	732	14,640	0.0538	14,640
5. Orașul Săveni	500	10,000	0.0367	10,000
6. Orașul Bucecea	500	10,000	0.0367	10,000
7. Orașul Flămânzi	500	10,000	0.0367	10,000
8. Orașul Ștefănești	500	10,000	0.0367	10,000
9.-51. Comuna Albești, Avrămeni, Bălușeni, Brăești, Broscăuți, Călărași, Șendriceni, Corlăteni, Coțușca, Cristești, Curtești, Căndești, Copălău, Dăngeni, Dersca, Drăgușeni, Durnești, Hănești, Hudești, Ibănești, Leorda, Manoleasa, Mihai Eminescu, Mihăileni, Mihălășeni, Mitoc, Păltiniș, Rădăuți Prut, Răuseni, Ripiceni, Romanești, Santa Mare, Stăuceni, Sulița, Todireni, Trușești, Ungureni, Văculești, Viișoara, Vlădeni, Unțeni, Dobârceni, Vârful Câmpului	250*43=10750	5000*43=215000	0.0184*43=0,7901	215,000
52. Comuna Răchiți	359	7,180	0.0264	7,180
53.- 61. (9 UAT Comuna Tudora, Vorona, Mileanca, Hlipiceni, George Enescu, Roma, Cordăreni, Vlăsinești, Coșula)	10*9=90	200*9=1800	0,0007*9=0.0067	1,800
62. Comuna Frumușica	20	400	0.0015	400
TOTAL	1,360,635	27,212,700	100.0000	27,212,700

OBIECTIVE STRATEGICE/CORPORATIVE ȘI SCOPURILE ORGANIZAȚIEI

- Dezvoltarea corporativă pentru crearea unui operator modern, eficient și eficace.
- Creșterea cotei de piață a societății Nova APASERV S.A. Botoșani și, în consecință, a numărului utilizatorilor serviciilor publice de apă și de canalizare;
- Întărirea poziției de piață și perspective mai bune pentru dezvoltarea societății Nova APASERV S.A. Botoșani, prin extinderea rețelelor în actualele localități deservite și în unele localități în care sistemul este sau poate fi eficientizat cu investiții acceptabile;
- Îmbunătățirea activității operaționale prin furnizarea unui nivel de serviciu acceptabil la un cost minim, în conformitate cu standardele impuse;
- Îmbunătățirea eficienței și folosirea cât mai eficace a resurselor umane și a activelor fixe;
- Asigurarea unei situații financiare solide în scopul de a crea un operator capabil să se susțină singur și capabil să atragă investiții majore prin garantarea sustenabilității financiare a proiectelor;
- Acoperirea cererii din partea clienților casnici și industriali pentru serviciul oferit;
- Dezvoltarea unor strategii pe termen lung inteligibile și implementarea acestora;
- Atingerea unei suficiențe financiare sustenabile pentru a asigura continuitatea operațiunilor
- realizate de operator în a satisface cererile clienților pentru furnizarea de apă pentru consum uman;
- Maximizarea potențialului angajaților din cadrul operatorului;
- Satisfacerea clienților prin îmbunătățirea calității lucrărilor executate și a serviciilor furnizate de către societatea Nova APASERV S.A. Botoșani;
- Monitorizarea continuă a problemelor privind calitatea apei și a mediului precum și a unor activități care pot influența parametrii de calitate ai mediului;
- Alinierea la Directivele UE managementul calității și protecției mediului;
- Taxarea și facturarea corectă a serviciilor oferite.

OBIECTIVE SPECIFICE

Pentru realizarea misiunii sale, societatea Nova APASERV S.A. Botoșani își propune realizarea următoarele **obiective specifice**:

• Eficiență economică

- Optimizarea permanentă a costurilor de producției, de logistică astfel încât atingerea performanțelor dorite și la nivelul serviciilor cerute de consumatori să se realizeze cu costuri minime pentru aceștia;
- Promovarea unei metodologii de stabilire a tarifelor, astfel încât să se asigure autofinanțarea costurilor de exploatare, modernizare și dezvoltare, conform principiului eficienței costului și a calității maxime în funcționare, luând în considerare și gradul de suportabilitate al populației.

• Modernizarea și îmbunătățirea serviciilor

- Modernizarea și reabilitarea infrastructurii de apă și apă uzată, în beneficiul populației și al mediului din aria de operare în scopul îndeplinirii obligațiilor din Contractul de Delegare;
- Asigurarea dezvoltării durabile și creșterea flexibilității organizației;
- Extinderea ariei de operare și diversificarea ofertei de servicii către beneficiarii serviciilor;
- Îmbunătățirea serviciului din punct de vedere al calității prin dezvoltarea și introducerea de tehnologii noi;
- Reducerea pierderilor specifice de apă și optimizarea consumurilor de materii prime, materiale și energie;
- Îmbunătățirea siguranței serviciului de livrare a apei cu un cost global minim.

• Orientarea către client

- Preocuparea permanentă pentru creșterea gradului de încredere al clienților și pentru asigurarea unei transparențe legate de acțiunile întreprinse;

- Îmbunătățirea calității vieții populației care trăiește în zona deservită, prin asigurarea permanentă a serviciilor de apă potabilă și canalizare la nivelul standardelor europene;
- Informarea eficientă a utilizatorilor în ceea ce privește consumul rațional de apă;
- Educarea consumatorilor cu privire la aspectele de mediu și la pericolele deversării anumitor substanțe în mediul natural.

- **Competență profesională**

- Creșterea eficienței generale a companiei, prin corecta dimensionare, informare și motivare a personalului societății;
- Instruirea permanentă a personalului, pentru creșterea gradului de profesionalism;
- Crearea unui mediu favorabil învățării în companie și sprijinirea angajaților în a le dezvolta capacitatea de a folosi tehnici și proceduri moderne prin oferirea de oportunități materiale și de training.

- **Grija pentru mediu**

- Gestionarea rațională a resurselor naturale;
- Eliminarea aspectelor cu impact negativ asupra mediului;
- Implementarea eficientă a tehnologiilor de epurare moderne conform standardelor europene;
- Implementarea metodelor eficiente de gestionare a nămolurilor.

- **Grija pentru sănătatea populației**

- Preocuparea continuă pentru protejarea sănătății publice prin modernizarea sistemelor de monitorizare a calității apei potabile și apei uzate.

6. STRUCTURA DE ADMINISTRARE

Societatea Nova APASERV S.A. Botoșani este coordonată de:

- **Adunarea Generală a Acționarilor** formată din 62 reprezentanți ai U.A.T.-urilor mandatați de autoritățile publice locale;

- **Consiliul de Administrație** al societății Nova APASERV S.A. Botoșani constituit cu respectarea principiilor O.U.G. nr. 109/2011, prin Hotărârea AGA nr. 10/4.11.2021 a fost numit în următoarea componență Consiliului de Administrație: Doru Constantin – președinte și membri Atudoroaie Gabriel, Comariță Ioan, Dimitrovici Ionel și Pascariu Dumitru. Prin demisia domnului Doru Constantin din funcția de administrator al societății Nova APASERV S.A. Botoșani, demisie înregistrată sub nr. 1346/26.01.2023, acționarii au luat act de această demisie constatând vacantarea unui post de administrator în cadrul Consiliului de Administrație al operatorului.

Având în vedere prevederile legale în vigoare și Hotărârile AGA a ADI AQUA Botoșani nr.166/15.10.2021 privind avizarea listei de persoane selectate pentru funcția de membru în Consiliul de Administrație, în baza Hotărârii nr.62/24.02.2023 a acționarului majoritar (Consiliul Județean), s-a numit un nou membru conform Hotărârii AGA nr.2/27.02.2023, în persoana doamnei Andronachi Viorica. Durata mandatului este de 2 ani 08 luni și 06 zile, pentru membrul Consiliului de Administrație numit prin prezenta hotărâre, începând cu data de 27.02.2023 până la data de 03.11.2025. Prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 5/27.02.2023 d-na Viorica Andronachi are calitatea de Președinte.

Activitatea curentă a fost coordonată în perioada 01.01.2024 – 21.11.2024 de **Directorul General** numit prin Decizia Consiliului de Administrație nr 17/08.12.2021, în persoana **d-lui ing. Liviu Nicolae Ștefan**, în baza prevederilor O.U.G. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice. Începând cu data de 22.11.2024, coordonarea activității a fost făcută de **d-l ec. Alin – Cătălin Cirimpei**, numit **Director General Provizoriu** prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 19/21.11.2024 pentru o perioadă de 5 luni, cu posibilitatea prelungirii cu 2 luni, până la organizarea concursului conform prevederilor O.U.G. nr. 109/2011 și H.G. nr. 639/2023.

Alături de directorul general, până în data de 21.11.2024, coordonarea activității curente a fost asigurată de d-l ec. Alin – Cătălin Cîrîmpei în calitate de Director General Adjunct, numit în baza prevederilor OUG 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, în conformitate cu Decizia Consiliului de Administrație nr. 13/31.07.2023, urmarea finalizării procedurii de selecție, fiind încheiat contractul de.. mandat nr. 12300/1.08.2023 pe o perioada de 4 ani. La data de 22.11.2024, contractul de mandat nr. 12300/01.08.2023 a încetat de drept.

7. OBIECTIVELE GENERALE ȘI INDICATORI DE PERFORMANȚĂ

7.1 INDICATORII DE PERFORMANȚĂ DIN CONTRACTELE DE MANDAT ALE MEMBRILOR CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE DE LA SOCIETATEA NOVA APASERV S.A. BOTOȘANI -2024

Indicatorii de performanță din contractele de mandat ale membrilor Consiliului de Administrație cuprind:

7.1.1 INDICATRII CHEIE DE PERFORMANȚĂ DIN CONTRACTELE DE MANDAT ÎN ANUL 2024

Indicatori cheie de performanta nerealizați:

	Denumire indicator	UM	Valoare aprobată	Valoare realizată	Pondere	Grad de realizare	Punctaj	Explicații
I	FINANCIARI							
1.1	Cost							
1.1.1	Ponderea cheltuielilor de personal in cifra de afaceri	%	50	42%	15%	119.0	17.86	indicator realizat Față de nivelul maxim propus de 50% s-a realizat 42%. Practic cheltuielile de personal s-au încadrat în nivelul aprobat și prin BVC.
1.2	Profitabilitate							
1.2.1	Rata profitului OS1	%	3 - 10	6.05	5%	100	5	indicator realizat Rata profitului realizată de 6.05 se încadrează în intervalul aprobat de 3-10%
1.3	Investiții							
1.3.1	Gradul anual de realizare a investițiilor aferente contractului de finanțare din resurse atrase	%	100	65	0	65.0	0	pentru CA acest indicator nu are prevăzută o țintă

1.3.2	Valoarea anuală a cheltuielilor neeligibile aferente proiectelor de investiții	%	100	100	20%	100	20.00	În anul 2024 cheltuielile neeligibile efectuate s-au realizat în bugetul aprobat (949 mii lei realizat 999 mii lei prevăzut). Nu au fost depășiri deci s-a realizat în procent de 100%.
2	NEFINANCIARI							
2.1	ICP operaționali							
2.1.1	Calitatea serviciilor grad de conformare teste microbiologice și fizico-chimice	%	< 5	4.32	5%	100.0	5.00	realizat
2.2	ICP orientați către servicii							
2.2.1	gradul de conectare al populației la serviciul de apă OS3	%	70	66.5	5%	95.0	4.75	procentul de realizare este din planul de afaceri, indicator realizat în proporție de 95% motivat de nerealizarea planului privind preluările
3	ICP responsabilități specifice activității de guvernare corporativă							
3.1	Revizuirea și raportarea la timp a progresului strategiei întreprinderii	%	100	100	25%	100	25	realizat
3.2	Îndeplinirea indicatorilor de performanță garanți din contractul de delegare a gestiunii	%	100	100.0	25%	100.0	25.0	realizat
GRAD DE REALIZARE					100.00		103	

**7.1.2 INDICATORI DE PERFORMANȚĂ DIN PLANUL DE AFACERI ȘI ANEXA LA
CONTRACTELE DE MANDAT PENTRU ADMINISTRATORII NEEEXECUTIVI ȘI DIRECTORI
EXECUTIVI -2024**

Nr. Crt.	INDICATOR	UM	Pondere	Prevăzut	Realizat	% Realizare	Punctaj	Explicații
1	Cifra de afaceri	mii lei	6%	94393	93976	99.6	5.97	realizat 99,6%
2	Gradul de realizare a investițiilor din surse proprii $\geq 80\%$	mii lei	5%	11486	7506	65.35	3.3	Realizat doar în proporție de 65%.
3	Încasare creanțe comerciale restante $\geq 10\%$	mii lei	3%	22000	27837	79.03	2.4	Urmare a aplicării noului preț al apei și a tarifului de canalizare începând cu mai 2024 creșterea impusă a avut un impact puternic în volumul creanțelor, acesta înregistrând o creștere semnificativă pe primele 3 luni de aplicare (au crescut creanțele cu 9 mil lei în acea perioadă)
4	Plăți restante	mii lei	3%	6900	2336	295.38	8.9	Realizat. Prin buget plățile restante bugetate au fost determinate față de furnizori iar aplicarea tarifului conform strategiei a făcut posibilă echilibrarea cash-lui
5	Productivitatea muncii calculată conform anexă BVC	mii lei	3%	199	202	101.51	3.0	realizat
	TOTAL PONDERE		20%				23.52	

INDICATORI DE PERFORMANȚĂ NEFINANCIARI OPERAȚIONALI

Nr. Crt.	INDICATOR	UM	PONDERE	PREVAZUT	REALIZAT	% REALIZARE	PUNCTAJ	EXPLICAȚII
1	Pierderi de apă (100-(vol. apa facturata/vol. apă bruta)X100	%	3%	68.1	71.67	95.0	2.85	stadiul de implementarea planului de investiții aprobat pentru reducerea pierderilor nu a reușit să impacteze în anul 2024 motivat de data demarării

								acestora , respectiv în luna mai 2024 se pregăteau caietele de sarcini în vederea achiziționării lucrărilor de proiectare.
2	Citirea contorilor organizației	%	1%	100%	90%	90	0.90	deși nerealizat acest indicator, în anul 2024 operatorul a înregistrat un progres față de perioada anterioară.
3	Reducerea timpului intervențiilor	zile	1%	100%	100%	100	1	realizat
4	Consum specific de energie electrică pentru activitatea de apă	Kwh/mc	2.50%	1.1	1.06	96.61	2.42	realizat
5	Consum specific de energie electrică pentru activitatea de canalizare – epurare	Kwh/mc	2.50%	1.4	0.8	171.0	4.3	realizat
	TOTAL PONDERE		10%				11.44	

INDICATORI CHEIE DE PERFORMANȚĂ NEFINANCIARI ORIENTAȚI CĂTRE SERVICII PUBLICE

Nr. Crt.	INDICATOR	UM	Pondere	Prevăzut	Realizat	% Realizare	Punctaj	Explicații
1	Calitatea serviciilor (nr. lunar de sesizări/nr. contracte clienți)	%	5%	0.40%	0.00%	100%	5.00	realizat
2	Ponderea numărului de reclamații scrise (nr. reclamații) în numărul total de utilizatori clienți (nr. clienți)	Nr.	5%	12	12.06	100.5	5.025	realizat
	TOTAL PONDERE		10%				10.03	

INDICATORI DE PERFORMANTA NEFINANCIARI DE GUVERNANTA CORPORATIVA

Nr. Crt.	INDICATOR	Explicații	Pondere	Prevăzut	Realizat	%	Punctaj	Explicații
1	Informare publică	Publicarea pe pagina web a societății a Hotărârilor AGA, Rap. CA, sit. financiare anuale și rap. contabile semestriale, Raportul anual de audit extern	20%	100	100	100	20	realizat
2	Raportarea către acționar a indicatorilor de performanță ai CA	Raportarea semestrială a situației indicatorilor de performanță financiari și nefinanțieri ai CA și transmiterea către structura de guvernanta	20%	100	100	100	20	realizat
3	Aprobarea rapoartelor consiliului în AGA; transmiterea către structura de guvernanta	Raport sem. privind activitatea de administrare conform art. 55 alin. 1 din OUG nr. 109/2011; Raport anual privind activitatea întreprinderilor publice conform art. 56 din OUG nr. 109/2011 ; Raport anual al Comitetului de Nominalizare și Remunerare privind remunerația CA și directorilor conform art. 55 alin. 2 din OUG nr. 109/2011	20%	100	100	100	20	realizat
	TOTAL		60%				60	
	TOTAL GENERAL PONDERE		100%				104.98	

8. EVOLUȚIA PERFORMANȚEI ECONOMICE A SOCIETĂȚII NOVA APASERV S.A. BOTOȘANI

Performanța activității societății Nova APASERV S.A. Botoșani din punct de vedere economico-financiară este reflectată prin îndeplinirea condiționalităților și indicatorilor economico-financiari stabiliți:

- prin Bugetul de Venituri și Cheltuieli avizat conform Deciziei Consiliului de Administrație nr. 6/25.04.2024 și aprobat conform Hotărârii AGA nr. 2/29.05.2024 și BVC rectificat avizat conform Decizie nr. 15/26.09.2024 și aprobat în baza Hotărârii AGA nr. 5/24.10.2024,
- Contractul de împrumut BERD,
- Contractul de credit încheiat cu BCR pentru linia de credit în suma de 3.000.000 lei și cele acte adiționale de prelungire înregistrat sub nr. 8673/12.06.2020, nr.9063/14.06.2021, nr. 10448/17.06.2022 și nr. 9822/16.06.2023,
- Contractul de credit (credit cash pe termen mediu) încheiat cu OTP Bank nr. C46002023031388/16.06.2023 și act adițional nr.1/20.03.2024, credit obținut cu garanția EXIMBANK prin semnarea Convenției de garantare nr. UCR – 24 din 16.06.2023 și actul adițional nr. 2/20.03.2024 și contractul de constituire depozit colateral nr. 2411830/16.06.2023 cu actul adițional nr.1/20.03.2024 – credit 5.000.000 lei.

Bugetul de Venituri și Cheltuieli

Indicatori conform Bugetului de venituri și cheltuieli la 31.12.2024/realizări raportate la data depunerii BVC spre aprobare

Nr. crt.	Indicatorul	U/M	Prevăzut BVC	Realizat	Dif.(+ -)	% realizare
1	Venituri totale, din care:	mii lei	96,840	96,309	-531	99.45
1.1	Cifra de afaceri	mii lei	94,393	93,976	-417	99.56
2	Cheltuieli totale, din care:	mii lei	89,224	90,621	1,397	101.57
2.1	Cheltuieli cu bunuri și servicii	mii lei	28,621	37,281	8,660	130.3
2.2	Cheltuieli de personal	mii lei	40,756	39,130	-1,626	96.01
3	Rezultat brut	mii lei	7,616	5,688	-1,928	74.68
4	Impozit pe profit	mii lei	1,396	1,045	-351	74.86
5	Rezultat net	mii lei	6,220	4,643	-1,577	74.65
6	Creanțe comerciale restante*	mii lei	22,000	26,125	4,125	118.75
7	Datorii comerciale restante**	mii lei	6,900	2,338	-4,562	33.88
8	Rata profitului brut	%	8.07	6.05	-2	75.02
9	Volum apă+canal+meteo facturat	mii mc	14,454	14,383	-71	99.51
10	Consum specific de energie electrică / apă	mii KW/mii mc	1.08	1.04	-0.04	96.59
11	Volumul de apă+canal facturat pe număr de salariați	Mc/angajat	29,802.1	30,090.0	288	100.97
12	Productivitatea muncii (veniturile expl./nr. mediu salariați)	mii lei/salariat	199.1	201.3	2	101.13

Nr. crt.	Indicatorul	U/M	Prevăzut BVC	Realizat	Dif.(+ -)	% realizare
13	Numărul mediu de salariați	sal	485	478	-7	98.56

* include soldul restant al contului clienți și clienți incerti

** este luat în calcul soldul furnizorilor

Realizarea în procent de 99,45% a venituri, respectiv a cifrei de faceri cu un volum de cheltuieli sub nivelul previzionat a condus la obținerea unui rezultat brut față de cel previzionat în procent de 74,68%.

PROFITABILITATEA SI RENTABILITATEA CAPITALULUI	2022	2023	2024
Rentabilitatea capitalului angajat			
Profit înainte de dobândă și impozitului pe profit (A)	4,929,522	3,045,916	7,335,435
Capital angajat (B)	18,173,482	21,751,308	21,520,064
(A) / (B)	27.1	14.0	34.1
Eficiența capitalului disponibil			
Profit înainte de dobânzi și impozit (A)	4,929,522	3,045,916	7,335,435
Capital permanent (B)	18,173,482	16,751,308	17,948,636
A/B	27.1	18.2	40.9
Eficiența capitalului propriu			
Profitul net (A)	1,643,163	220,672	4,643,599
Capital propriu (B)	18,173,482	16,751,308	17,948,636
A/B	9.0	1.3	25.9
Rata profitului net			
Profitul net (A)	1,643,163	220,672	4,643,599
Cifra de afaceri (B)	61,820,365	66,331,626	93,976,103
A/B	2.7	0.3	4.9
Rata activelor totale			
Profit înainte de dobânzi și impozit (A)	4,929,522	3,045,916	7,335,435
Total Activ (B)	453,478,587	501,231,516	504,780,554
A/B	1.09	0.61	1.45
Rata datoriei			
Total obligații (A)	62,552,620	47,851,238	47,353,047
Total Activ (B)	453,478,587	501,231,516	504,780,554
A/B	13.8	9.55	9.38

INDICATORI DE LICHIDITATE	2022	2023	2024
Indicatorul lichidității curente			
Active circulante (A)	37,424,715	30,814,536	31,527,823
Datorii curente (B)	42,315,941	30,702,790	37,944,401
(A) / (B)	0.88	1.00	0.83
Indicatorul lichidității imediate			
Active curente (A)	37,424,715	30,814,536	31,527,823
Stocuri (B)	1,063,917	1,374,393	1176846
Datorii curente (C)	42,315,941	30,702,790	37,944,401
((A) - (B)) / (C)	0.86	0.96	0.80
Indicatori de activitate			
Durata medie de încasare a creanțelor			
Creanțe comerciale (A)	12,864,201	15,571,860	29,608,497
Cifra de afaceri (B)	61,820,365	66,331,626	93,976,103
(A) / (B) x 365	76.0	85.7	115.0
Durata medie de plata a datoriilor			
Datorii comerciale (A)	29,227,134	14,137,137	6,494,536
Costul bunurilor și serviciilor (B)	107,063,528	89,596,622	45,746,657
(A) / (B) x 365	99.64	57.59	51.82
Viteza de rotație a imobilizărilor corporale			
Cifra de afaceri (A)	61,820,365	66,331,626	93,976,103
Imobilizări corporale (B)	416,018,264	470,013,020	472,890,096
(A) / (B)	0.15	0.14	0.20

Rentabilitatea capitalului angajat - reprezintă un indicator financiar vital care măsoară capacitatea unei companii de a genera profit din capitalul acționarilor săi, oferind astfel o imagine valoroasă asupra eficienței și rentabilității. Prin cuantificarea profitului net ca procent din capitalul propriu, permite să se evalueze performanța financiară a operatorului regional în comparație cu entități similare din sectorul său, dar și să anticipeze potențialul de creștere durabilă și de majorare a dividendelor. Ca urmare, acest indicator este esențial în procesul de luare a deciziilor de investiții, oferind o bază solidă pentru evaluarea atractivității și viabilității pe termen lung a unei companii. Variația indicatorului de la an la an, chiar cu trend crescător pentru 2024, impune în continuare o analiză aprofundată din partea administratorilor împreună cu alți indicatori, pentru a se îmbunătăți activitatea în vederea creșterii profitului net, reducerea datoriilor (și astfel a capitalului total), sau printr-o combinație eficientă a ambelor strategii.

Lichiditatea curentă - Lichiditatea reflectă capacitatea firmei de a-și onora obligațiile pe termen scurt prin transformarea activelor curente (stocuri, creanțe, investiții pe termen scurt) în numerar, iar o companie lichidă este aceea care generează suficient cash din afacere, prin transformarea operațiunilor în cash, pentru a-și onora plățile curente exigibile. Se consideră bune valorile cuprinse 1.00 - 2.00, în cazul firmelor de servicii (care nu au volume foarte importante de stocuri și creanțe) o valoarea subunitară a indicatorului de lichiditate poate fi justificată.

În cazul analizat indicatorul stabilit pentru anul 2024 este 0,83 față de 1,00 cât se înregistrase în anul 2023. O valoare subunitară înseamnă că societatea își finanțează o parte din imobilizări prin datorii pe termen scurt, lucru care îi crește riscul de faliment. În general, o lichiditate curentă mai mică decât 0.8 e un semnal negativ. Valoarea

optimă pentru acest indicator este în jur de 1, însă ea poate varia în funcție de sectorul de activitate. Astfel, exista sectoare unde lichiditatea optima este de 2 sau chiar mai mare, dar si sectoare care funcționează foarte bine cu 1.5 sau ușor sub 1.

Lichiditatea imediată - exprimă capacitatea operatorului de a-și onora obligațiile pe termen scurt prin transformarea celor mai lichide active curente în cash (doar din numerar și echivalenți sau din creanțe). O valoare acceptabilă trebuie să fie cuprinsă între 0.8 - 1.00, conform literaturii de specialitate. Operatorul se afla în situația în care indicatorul înregistrează o valoare în interiorul intervalului, ceea ce semnifică o stare acceptabilă.

Administratorii vor trebui sa reechilibreze indicatorii de lichiditate prin măsuri specifice de creștere a eficienței operaționale (reducerea costurilor fixe sau creșterea productivității, creșterea vânzărilor de apă, etc), prin creșterea nivelului de colecție a creanțelor, printr-o mai buna gestiune a stocului, prin rescadentări de datorii pe termen scurt, etc.

Rata profitului net -indicator financiar de profitabilitate, care ne arată în procente cât de profitabilă este activitatea totală a unei companii, este un indicator pe termen scurt pentru că nu arată acțiunile companiei de a menține profitabilitatea pe termen lung – gen investiții de capital sau în cercetare-dezvoltare. Nivelul din 2024 de 4,9% față de nivelul din 2023 de 0,3%, ne arată o situație temporară mai stabilă, drept pentru care se impun în continuare menținerea unor măsuri concrete și specific.

Durata medie de încasare a creanțelor-indicatorul măsoară durata medie de încasare a creanțelor, o valoare în creștere sau mai ridicată decât media sectorului, poate indica că operatorul analizat își încasează mai greu creanțele de la client. Din datele prezentate rezultă că în anul 2024 a crescut nivelul indicatorului la 115,0 zile față de nivelul de 85,7 zile din anul precedent ceea ce denotă o încasare mai dificilă a creanțelor, drept pentru care se impun măsuri specifice.

Durata medie de plată a datoriilor -indicatorul exprimă numărul mediu de zile în care se onorează obligațiile de plată către furnizori și alți creditori comerciali. Interesul acționarilor ar fi ca rotația furnizorilor să fie cât mai lungă cu condiția de a nu presupune costuri prea mari, însă o valoare mare a acestui indicator poate fi un semnal pentru neplata furnizorilor, ceea ce reprezintă un risc de stricare a relațiilor cu aceștia, sau chiar de insolvență. O creștere a nivelului indicatorului de la o perioadă la alta înseamnă că se eliberează cash pentru companie. Plata obligațiilor către furnizori/creditori comerciali în anul 2024 a cunoscut o îmbunătățire semnificativă față de anul 2023.

Rata datoriei - este o măsură a nivelului total al datoriei acumulate de către companie în raport cu activele totale ale acesteia, indicator important pentru a evalua capacitatea de plată și vulnerabilitatea financiară a entității. Față de anul 2023, indicatorul înregistrează un trend descrescător, dar cu un procent destul de mic.

CONTRACTUL DE ÎMPRUMUT BERD

Prin contractul de împrumut semnat cu BERD în data de 31 octombrie 2013 au fost stabilite o serie de condiționalități. La finele anului, în baza raportului întocmit, stadiul de îndeplinire a condiționalităților financiare se prezintă astfel:

nr. crt.	INDICATOR	Condiționalitate		Grad de realizare
		stabilită	realizată	
1	Grad de îndeplinire al serviciului datoriei	1.2	0.99	NU
2	Gradul minim de colectare	90%	89%	NU
3	Datorii financiare totale/EBITDA	4.5	1.95	DA
4	Ajustarea tarifelor - apa	5.59	8.22	DA
	- canal	4.06	6.06	DA

Din tabelul prezentat mai sus, este evident faptul că la nivelul anului 2024 nu au fost îndeplinite toate condiționalitățile impuse prin contractul de împrumut BERD, nerealizarea condiționalităților financiare fiind justificată de către societatea Nova APASERV S.A. Botoșani prin următoarele precizări:

- **Indicatorul privind gradul de îndeplinire al serviciului datorie** - acest indicator a fost influențat de impactul reducerii gradului de încasare a creanțelor ceea ce a generat dificultăți în menținerea unui cash flow peste cuantumul datorie externe înregistrând practic un deficit de 1,403,255 lei,

- **Indicatorul privind gradul de colectare** - din analiza sumelor facturate în cursul anului, respectiv 101.171 mii lei față de sumele încasate, respectiv 93.737 mii lei reiese un procent de colectare de 92,7%, acoperitor prin prisma condiționalității.

Neîndeplinirea indicatorului privind gradul de acoperire a serviciului datoriei nu a condus la aplicarea prevederilor din contractul de credit, în cadrul societății nefiind înregistrată notificare în acest sens.

În cadrul formulei de calcul, analiza gradului de colectare a creanțelor vizează și clienții incerti ajustați cu provizioanele constituite. În acest sens prezentăm evoluția provizioanelor constituite în anii precedenți, respectiv:

- ***provizioane pentru deprecierea creanțelor aferente populației și instituțiilor publice.*** Față de provizionul constituit în anul 2015 în suma de 2,500 mii lei, din care la finele anului 2024 în baza Deciziilor Consiliului de Administrație au fost trecute pe costuri creanțe aferente populației în sumă de 945 mii lei urmare a soluționării nefavorabile operatorului litigiile sau executările demarate pe acest segment de clienți în general datorate decesului clientului, la finele anului 2024 au fost create provizioane în sumă totală de 1,044 mii lei din care: pentru deprecierea creanțelor înregistrate de primăria Roma suma de 893 mii lei și 151 mii lei pentru clienți populație.

- ***provizioane constituite pentru clienți agenți economici în litigiu***

Acest tip de provizioane a fost suplimentat în anul 2022 când s-a stabilit că *recuperarea c/val. facturii de penalități emisă în cadrul contractului CL 06 urmare a calculării și parțial evidențierii în situațiile financiare /2020, în baza Deciziei Consiliului de Administrație nr. 10/11.06.2020, îndeplinește condițiile pentru constituirea unui provizion la nivelul întregii sume facturate, provizion ce a fost constituit la nivelul anului 2021, anul finalizării contractului și a întrunirii cerințelor din Codul Fiscal, respectiv cel puțin 270 zile de neîncasare.*

Prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 1/25.01.2023 s-a luat la cunoștință de constituirea provizionului. În data de 19.04.2023 Firma Expert SRL Timișoara – în calitate de administrator judiciar provizoriu, înștiințează operatorul că a fost declanșată procedura de insolvență a firmei. Urmare a adresei de înștiințare nr. 289/5.04.2023 înregistrată la operator sub nr. 1881/19.04.2023 s-a impus ca până la data de 13.05.2023 să fie înscrisă creanța la masa credală cu această sumă. Urmare a demersurilor întreprinse, prin **Dosarul nr. 1021/30/2023/07**, ne-am îndreptat împotriva LUDWIG PFEIFFER SRL - prin administrator judiciar EXPERT SPR și LUDWIG PFEIFFER SRL - prin administrator special PFEIFFER LUDWIG HORST în contestație tabel preliminar 92. Astfel, la termenul din data de 17.10.2023 prin Hotărârea nr. 814 instanța *“Admite contestația formulată de contestatoarea – creditoare S.C. Nova APASERV S.A. în contradictoriu cu intimata – debitoare S.C. Ludwig Pfeiffer S.R.L. prin administrator judiciar Expert S.P.R.L. și prin administrator special Pfeiffer Ludwig Horst. Dispune anularea în parte a tabelului preliminar al creditorilor societății Ludwig Pfeiffer S.R.L., publicat în B.P.I. nr. 9266/30.05.2023, în ceea ce privește cuantumul creanței cu care contestatoarea S.C. Nova APASERV S.A. figurează în acest tabel. Dispune înscrierea creditoarei S.C. Nova APASERV S.A. în tabelul preliminar al creditorilor societății Ludwig Pfeiffer S.R.L., publicat în B.P.I. nr. 9266/30.05.2023, și cu creanța chirografară în sumă de 7.156.467,50 lei. Executorie. Cu drept de apel în termen de 7 zile de la publicarea hotărârii în B.P.I., apel ce va fi depus la Tribunalul Timiș.*

În Apelul formulat de LUDWIG PFEIFFER SRL - prin administrator judiciar EXPERT SPR și prin administrator special PFEIFFER LUDWIG HORST, la termenul din data de **27.03.2024 prin Hotărârea nr. 150 instanța** *“Respinge apelurile formulate de apelantele SC Ludwig Pfeiffer SRL, prin administrator special Pfeiffer Ludwig Horst și Expert SPRL în calitate de administrator judiciar al debitoare SC Ludwig Pfeiffer SRL în contradictoriu cu intimata-creditoare societatea Nova APASERV S.A. împotriva sentinței civile nr.*

814/17.10.2023, pronunțată de Tribunalul Timiș în dosarul nr. 1021/30/2023/a7. Definitivă. **Sume admise: 7.156.467,50 lei** - penalități de întârziere execuție lucrări din contractul BT-CL-08 și **703,54 lei** c/v serv apa canal. Am fost înscrși în tabelul definitiv a creditorilor urmând în funcție de lichidități și de rangurile ipotecare sa fie distribuite aceste sume și operatorului (creditor chirografar).

Ajustarea tarifelor - deși documentația de avizare a strategiei tarifare întocmită conform Ordinului nr. 230/2022 a fost depusă la ANRSC din luna octombrie 2023, necesitatea prezentării unor clarificări a condus să se înregistreze Avizul Conform al ANRSC abia în data de 15.03.2024.

Conform legislației, în baza acestui aviz a fost necesară obținerea mandatelor de aprobare de la toate UAT-urile din aria în care operatorul asigură serviciile de alimentare cu apă și canalizare, acțiunea fiind finalizată prin Hotărârea de aprobarea a AGA ADI AQUA nr. 199/22.04.2024 privind aprobarea strategiei tarifare precum și aprobarea strategiei privind redevența. Includerea strategiei tarifare și a redevenței, a formulei de ajustare a tarifelor în cadrul Contractului de delegare a gestiunii a asigurat condițiile de obținere a deciziei nr. 56/25.04.2024 de aprobare ANRSC a prețului apei potabile și a tarifului de canalizare epurare, cu aplicabilitate din data de 01.05.2024.

Gradul de îndeplinire a serviciului datoriei – - acest indicator a fost influențat de impactul reducerii gradului de încasare a creanțelor ceea ce a generat dificultăți în menținerea unui cash flow peste cuantumul datorie externe înregistrând practic un deficit de 1,403,255 lei,

Datoriile financiare totale/ EBITA nu depășesc cerința maximă a raportului de 4,5, respectiv s-a realizat 1,95.

Concluzii :

Acțiuni în vederea susținerii activității economico-finnciare a societății, au fost aplicate în principal pe următoarele direcții:

- **identificarea sursei de acoperire a deficitului înregistrat** ca urmare a dificultăților financiare cu care se confruntă operatorul precum și din necesitatea conformării la cerințele legale privind obținerea autorizațiilor pentru sistemele de alimentare cu apă și canalizare, pentru evitarea sistării furnizării de către Enel a energiei electrice ca urmare a înregistrării de datorii restante și pentru asigurarea efectuării lucrărilor de reabilitare a carosabilului în vederea reducerii impactului amenziilor în situațiile financiare și evitarea înregistrării de cheltuieli neeconomice, s-a impus **contractarea unui credit garantat** în condițiile Hotărârii nr. 438/28.11.2022 pentru aprobarea Normei N3.15 Garanții Eximbank în cadrul schemei de ajutor de stat aprobat de Consiliul de Administrație în baza Decizie nr. 4/23.02.2023 condițiile de garantarea creditului pentru susținerea activității curente – capital de lucru în sumă de 5.000.000 lei fiind asigurat.

- **asigurarea resurselor financiare în vederea evitării unui blocaj financiar prin:**

- Menținerea liniei de credit** pentru asigurarea finanțării activității curente prin încheierea actului adițional nr.5/16.06.2023 la contractul încheiat cu BCR.

- Încheierea Contractul de credit** (credit cash pe termen mediu) cu OTP Bank nr. C46002023031388/16.06.2023 și act adițional nr.1/20.03.2024, credit obținut cu garanția EXIMBANK prin semnarea Convenției de garantare nr UCR – 24 din 16.06.2023 și actul adițional nr. 2/20.03.2024 și contractul de constituire depozit colateral nr. 2411830/16.06.2023 cu actul adițional nr.1/20.03.2024 – credit în sumă de 5.000.000 lei pentru plata datoriilor restante față de principalii furnizori.

- Onorarea la scadență a datoriei externe BEI aferentă SAMTID** la nivelul redevenței datorata UAT-urilor Dorohoi, Darabani și Săveni – în acest sens precizăm că au fost onorate în termen aceste obligatii.

- **La data de 31.12.2024 operatorul nu înregistrează datorii restante către bugetul consolidat al statului.**

Situația privind evoluția litigiilor cu impact major asupra societății Nova APASERV SA :

❖ **Dosar 462/40/2024**

Reclamant: Ludwig Pfeiffer,

Pârâta: societatea Nova APASERV

Obiect dosar:

- ✓ obligarea pârâtei la plată către reclamantă a sumei de 7.664.696,3 lei, suma aferentă Revendicării nr. 15 finală și Revendicării nr. 30 finală,
- ✓ obligarea pârâtei la plata în favoarea reclamantei, a **costurilor de finanțare (penalități de întârziere)**
- ✓ constatarea **îndreptățirii reclamantei la acordarea unei prelungiri a Duratei de Execuție** cu 278 zile
- ✓ obligarea pârâtei la plata cheltuielilor de judecată.

La termenul din 11.12.2024, s-au administrat probe: instanța a comunicat Răspunsul societății Nova APASERV S.A. la interogatoriu formulat de reclamanta Ludwig Pfeiffer și Notele scrise formulate de operatorul de apa la obiectivele expertizei tehnice, reclamanta a depus înscrisuri. propuse de către Instanța a dat termen în data de 19.03.2024 pentru discutarea obiectivelor propuse de reclamantă la cele două expertize propuse, tehnică și contabilă.

Dosar pe rolul instanței.

❖ **Dosar 7691/40/2010/a19**

Reclamanți: CII Dascălu Constantin Lulu și societatea APAGRUP S.A.

Pârâți: Societatea Nova APASERV și Consiliul Județean Botoșani

Obiect dosar:

✓ repunerea în situația anterioară ca urmare a anulării Protocolului de predare-primire nr. 12047 din 12.11.2010 încheiat între Apa Grup S.A. și societatea Nova APASERV S.A. prin Decizia nr. 7691/40/2018/a8*, și anulare transfer subsecvent realizat între societatea Nova APASERV S.A. și UAT Județul Botoșani efectuat în baza procesului verbal de predare-preluare înregistrat la CJ sub nr. 18124 din 14.11.2016.

✓ **obligarea societății Nova APASERV S.A. la:**

- restituirea în natură a stocului de piese de schimb în valoare de 90.070,06 lei inclusiv T.V.A.;
- restituirea în natură a investițiilor în valoare de 114.400.866 lei, exclusiv T.V.A. făcute pentru modernizarea bunurilor aparținând UAT Județul Botoșani;

✓ **obligarea UAT Județul Botoșani la restituirea în natură:**

- a mijloacelor fixe în valoare de 4.196.924,67 lei (T.V.A. inclusa);
- stocului de piese de schimb în valoare de 90.070,06 lei inclusiv T.V.A.;
- investiții realizate din fonduri propria în valoare de 42.500.000 euro;

iar în cazul în care bunurile nu mai pot fi restituite în natura, obligarea paratelor, în solidar, la restituirea diferenței de valoare de 29.555.829 lei din care:

- contravaloarea stocului pieselor de schimb de 9.070,06 lei;
- fonduri proprii de 2.404.104, 10 lei ale Apa Grup S.A.;
- taxa ocupare teren 1.725.000 lei;
- TVA de 25.336.654,69 lei suportat de Apa Grup S.A. pentru investiții și mijloacele fixe;

✓ dobânzii legale la sumele datorate, începând cu data de 09.11.2012;

✓ plata cheltuielilor de judecată.

Important: Precizam că prin Decizia nr. 2956/14.03.2014, pronunțată de Curtea de Apel Suceava în dosarul nr. 7691/40/2010, instanța a anulat transferul patrimonial operat în baza Protocolului de predare-primire nr. 12047/12.11.2010 între societatea APA GRUP S.A. și societatea Nova APASERV S.A..

Stadiul dosarului: PE ROL - La termenul din data de 05.11.2024

- ✓ s-a depus de către expertul contabil, ANAF și societatea Nova APASERV S.A. înscrisurile solicitate de către instanță,
- ✓ instanța a dispus să se revină cu adresa expertului evaluator pentru depunerea înscrisurilor solicitate și care nu au fost depuse la termenul din 05.11.2024.

Facem precizarea că hotărârea instanței (*având în vedere ca litigiul se judecă în materia falimentelor*) este executorie de la pronunțarea primei instanțe.

Dosar pe rolul instanței.

❖ **Dosar 25/2021**

Reclamantă: societatea AQUATERM SA

Pârâta: societatea Nova APASERV S.A.

Obiect: pretenții, reprezentând dobânzi și penalități în sumă de 3.084.074 lei (conform Cerere adițională 2) și actualizare cu indicele inflație pentru sumele la plată cărora Nova APASERV SA a fost obligată potrivit Sentinței Arbitrale nr. 49 din 12.08.2020 pronunțată de Curtea de Arbitraj Internațional în dosar 64/2018.

Dosarul nr. 25/2021 a fost înregistrat la Curtea de Arbitraj Comercial Internațional București.

Stadiu dosar: dosarul a ieșit în pronunțare,

Dezbaterile finale au avut loc în data de 24.10.2024. urmând ca în termen de cel mult 30 zile să fie comunicată hotărârea arbitrală.

Dezbaterile finale au avut loc în data de 24.10.2024, Aquaterm S.R.L. solicitând obligarea operatorului la plata sumei de **3.084.074,02 lei**.

În data de 19.11.2024 a fost comunicata operatorului Sentința Arbitrală nr. 69 din 08.11.2024 prin care societatea Nova APASERV S.A. a fost obligată la plata către societatea Aquaterm SRL a sumei de **1.721.048,04 lei** reprezentând dobânzi legale penalizatoare, actualizarea cu indicele inflației a sumelor la plata cărora operatorul a fost obligat prin Sentința Arbitrală nr. 49/2020 pronunțată în dosar nr. 64/2018 și cheltuieli arbitrale.

În vederea soluționării pe cale amiabilă și evitarea punerii în executare a societății s-a transmis către Aquaterm o propunere de plată eșalonată în trei rate (decembrie 2024, ianuarie - februarie 2025) pentru suma de **1.721.048,04 lei** admisă de Curtea de Arbitraj prin Sentința Arbitrală nr. 69/ 08.11.2024 în dosarul 25/2021, sumă pe care societatea Nova APASERV S.A. a achitat-o în luna ianuarie 2025.

Dosar finalizat.

❖ **Dosar 8394/193/2024**

Reclamantă: S.C. VISUAL FAN

Pârâta: societatea Nova APASERV S.A.

Obiect: Asigurare dovezi

Stadiu dosar: Pe rol, s-a amânat judecarea cauzei pentru numirea unui nou expert, având în vedere că experții numiți anterior nu au avut disponibilitate în efectuarea expertizei.

Pe scurt istoricul contractului:

Prezenta acțiune a survenit ca urmare a faptului că, Contractul nr. 16933/17.10.2023 «Eficiența energetică și utilizarea energiei din surse regenerabile pentru consumul propriu la nivelul Nova APASERV SA Botoșani», **a fost reziliat în data de 25.12.2023**, conform AAd nr. 1/2023, **deoarece lucrările nu au fost finalizate până la finalizarea duratei contractului**, iar sumele eligibile conform **Contractului de Finanțare nr. 2265/2023 puteau fi solicitate doar până la data de 29.12.2023 ora 10:00**, iar **Antreprenorul a trimis în seara zilei de 28.12.2023 o situație de lucrări parțială incompletă, neverificată și neaprobată.**

Situația interimară de lucrări (SIL) transmisă pentru a fi pusă în plată, trebuia să parcurgă anumite etape de verificare și aprobare, care nu au fost îndeplinite de către societatea VISUAL FAN.

Prefinanțarea obținută de societatea Nova APASERV S.A., conform contractului de finanțare menționat, se putea folosi pentru achitarea parțială a contractului menționat. Din cauza nerespectării condițiilor contractuale (nefinalizarea și nefacturarea la timp a lucrărilor contractate) de către firma Visual FAN SA, respectiv datorită SIL-lui incomplet pe care VISUAL FAN l-a transmis în seara zilei de 28.12.2023 **(și precedentă datei finale în care operatorul putea face plata lucrării în baza documentelor care trebuiau transmise complete și certificate de către dirigințele de șantier și operator, pentru a fi considerată cheltuielă eligibilă)**, SIL care nu parcursese niciuna din etapele necesare verificării și aprobării acestuia, **Nova APASERV a fost obligată la restituirea sumelor primite cu titlu de prefinanțare.**

Urmare a ajungerii la termen a Duratei contractuale (25.12.2023) așa cum a fost prelungit prin AAd 1/2024, cât și a faptului ca nu s-a finalizat lucrarea la aceasta data, Nova nu a avut posibilitatea să recepționeze lucrarea, motiv pentru care VISUAL FAN a promovat o acțiune în instanță având ca obiect Asigurare dovezi în cadrul căruia solicita administrarea probei cu expertiză tehnică cu următoarele obiective:

1. Identificarea și determinarea lucrărilor efectuate de reclamanta în cadrul investiției "Eficiența energetică și utilizarea energiei din surse regenerabile pentru consumul propriu la nivelul Nova APASERV SA Botoșani", nr. 16933/17.10.2023 în perioada contractuală ținând cont de raportul de activitate al dirigintelui de șantier încheiat în data de 22.12.2023 și până la data rezilierii contractului, respectiv până la data de 25.12.2023.
2. Identificarea și determinarea lucrărilor efectuate de reclamanta în cadrul investiției "Eficiența energetică și utilizarea energiei din surse regenerabile pentru consumul propriu la nivelul Nova APASERV SA Botoșani", nr. 16933/17.10.2023 după rezilierea contractului, respectiv după data de 25.12.2023.
3. Verificarea din punct de vedere tehnic a îndeplinirii clauzelor contractuale conform clauzei 19.3.a) privind Proiectarea de către antreprenor.

Expertiza este premergătoare următorului litigiu în care părțile se vor judeca, Visual Fan pentru plata lucrărilor efectuate și a materialelor aduse la amplasament, iar Nova APASERV SA va pretinde despăgubiri pentru pierderea finanțării din motive imputabile fostului antreprenor VISUAL FAN.

Au fost numiți trei experți și schimbați ulterior deoarece au declarat ca nu pot efectua expertiza din diverse motive. La ultimul termen s-a numit un nou expert, instanța alocând termen în 14.01.2025 în vederea efectuării depunerii raportului de expertiză.

Dosar pe rolul instanței

❖ Dosar 2573/40/2024

Reclamantă: SC VISUAL FAN

Pârâta: societatea Nova APASERV SA

Obiect: Acțiune în daune contractuale

În luna decembrie 2024, societatea VISUAL FAN, promovează o acțiune în contradictoriu cu societatea Nova APASERV SA prin care solicită obligarea operatorului la suma de 2.207.125,88 lei reprezentând contravaloare lucrări executate și materiale livrate conform Contractului nr. 16933/17.10.2023 «Eficiența energetică și utilizarea energiei din surse regenerabile pentru consumul propriu la nivelul Nova APASERV S.A. Botoșani», reziliat a căror motive de reziliere sunt precizate la prezentarea dosarului **Ds 2573/40/2024**.

Odată cu formularea întâmpinări, societatea Nova APASERV SA formulează Cerere reconvențională împotriva societatea VISUAL FAN SA prin care solicită suma de 3.207.525,88 lei, la care se adaugă TVA, reprezentând prejudiciu suferit în urma pierderii finanțării acordată prin Contractul de Finanțare nr. 2265/2023.

Dosarul se află pe rolul Tribunalului Botoșani.

Dosare formulate în baza documentației transmise de către Serviciul Recuperări Creanțe și instrumentate de către Serviciul Juridic (cerere de chemare în judecată, precizări, căi de atac, note de ședință, reprezentare în fața instanței).

Pentru toate dosarele aflate pe rolul instanțelor s-au formulat apărări: întâmpinări, precizări, note de concluzii, căi de atac, s-au depus înscrisuri și s-a asigurat reprezentarea în instanțele de judecată.

Din punct de vedere al activității Compartimentului de recuperare creanțe, sintetic, situația 2024 se prezintă astfel:

- ✓ Au fost emise un număr de **5905 somații și notificări** de către Serviciul Juridic și recuperare creanțe,
- ✓ Au fost acordate **facilități de eșalonare a debitului**,

✓ Din situația **documentațiilor întocmite** și a dosarelor înaintate către executori în perioada 01.01 – 31.12.2024 reiese că au fost întocmite 2276 dosare din care 1029 dosare au fost înaintate către BEJ pentru recuperarea creanțelor de 2,677,906.89 lei fiind achitată o taxa de 146,785.43 lei.

✓ Situația încasărilor pe total dosare prin Compartiment Recepări Creanțe, în perioada 01.01. - 31.12.2024 au fost raportate 2,340,078.72 lei din care penalități 244,553.25 lei.

- **Conformarea cu cerințele legale**

1. **Necesitatea implementării recomandărilor din punct de vedere al securității cibernetice**, în vederea încadrării în termenul legal de conformare prevăzut în Legea nr. 318/2018 privind securitatea cibernetică a operatorilor de servicii esențiale, societatea Nova APASERV SA fiind inclusă în lista operatorilor de servicii esențiale, respectiv în anul 2021 operatorul a fost înscris în ROSE având ca termen limită de îndeplinirea cerințelor de Securitate luna iunie 2023. Recomandările ulterioare procesului de auditare, în baza căruia operatorul se va putea conforma cerințelor legale, necesită o perioadă semnificativă de timp motivat de nivelul actual înregistrat în securitatea cibernetică și sursele financiare aferente implementării măsurilor. În urma acestei auditări firma SC Omega TRUST SRL a întocmit un raport cu problemele descoperite care a fost direcționat spre Directoratul Național de Securitate Cibernetică, raport la care a fost atașat un angajament din partea conducerii Nova APASERV S.A. privind remedierea problemelor în maxim 1 an. Procesul de remediere a început prin prezentare modificărilor ce trebuie făcute atât dezvoltatorului aplicațiilor de încasare cât și responsabilului cu sistemele SCADA.

Urmarea opiniei/recomandărilor din Raportul de audit, raport depus la DNSC și ținând cont de termenul asumat de conformare, în următoarea perioadă se impune remedierea breșelor din sistemele Nova APASERV S.A. detectate la auditarea conform legii NIS, până la data prezentei din acțiunile de remediere doar problemele de securitate din cadrul aplicației de încasare/facturare au fost realizate. Ținând cont de scopul contractării acestor servicii, respectiv acela de conformare la cerințele legii NIS, aceste servicii vor trebui să asigure nu doar identificarea căilor prin care se pot remedia deficiențele semnalate de auditor ci și monitorizarea în timp real a implementării. În baza studiului de piață realizat se va impune identificarea surselor de finanțare pentru includerea în Planul de achiziții a acestui serviciu de aproximativ 300.000 euro.

2. În perioada 18 – 23 noiembrie 2024, Organismul de certificare SRAC CERT București, conform contract de recertificare nr 24391.3/2024, a desfășurat la nivelul societății Nova APASERV S.A. Botoșani auditul de recertificare al sistemului de management integrat calitate – mediu – SSO documentat, implementat și certificat la nivel de organizație conform standardelor de referință: ISO 9001:2015, ISO 14001:2015 și SR EN ISO 45001: 2023. Auditul de recertificare a fost efectuat de echipa de auditori ai Organismului de Certificare SRAC CERT București, în toate compartimentele funcționale și punctele de lucru din județ. În timpul auditului de recertificare echipa de audit SRAC a depistat câteva disfuncționalități în unele zone de activitate ale operatorului, astfel au fost inițiate un număr de 5 domenii de îmbunătățire. Nu au fost descoperite neconformități.

3. Necesitatea conformării la măsurile dispuse de organele de control, în speță reprezentanții ANRSC și auditorii publici din cadrul Curții de Conturi. În acest sens au fost elaborate planuri de acțiune a căror stadii au fost supuse analizei și aprobării Consiliului de Administrație.

9. COORDONATE STRATEGICE -REALIZAREA STRATEGIILOR FUNCȚIONALE ȘI OPERAȚIONALE

Se propune de către Consiliul de Administrație un management bazat pe strategie, prin care administratorii/directorii urmăresc să asigure evoluția și performanțele organizației pe termen lung, accentul punându-se pe formularea riguroasă a strategiei, pe implementarea sistemică și eficace și pe evaluarea continuă a acesteia.

Prin strategiile funcționale și operaționale ale operatorului regional societatea Nova APASERV S.A. Botoșani, strategii stabilite în Contractul Unic de Delegare de Gestiune, administratorii urmăresc

implementarea planului de afaceri, a strategiei privind redevența și a strategiei privind reducerea pierderilor de apă, respectiv :

9.1 . Realizarea obiectivelor strategice privind operarea, prin:

- Modernizarea și îmbunătățirea serviciilor prin: modernizarea și reabilitarea infrastructurii de apă și apă uzată, extinderea ariei de operare, reducerea pierderilor specifice de apă.

Îmbunătățirea serviciului din punct de vedere al calității prin dezvoltarea și introducerea de tehnologii noi.

- Eficienta economică prin optimizarea permanentă a costurilor de producție, de logistică astfel încât atingerea performanțelor dorite și la nivelul serviciilor cerute de consumatori să se realizeze cu costuri minime pentru aceștia.

- Orientarea către client prin preocuparea permanentă pentru creșterea gradului de încredere al clienților, îmbunătățirea calității vieții populației, prin asigurarea serviciilor la standarde europene

- Grijă pentru mediu prin gestionarea rațională a resurselor naturale, eliminarea aspectelor cu impact negativ asupra mediului.

- Grijă pentru sănătatea populației prin modernizarea sistemelor de monitorizare a calității apei potabile și apei uzate.

9.2 Realizarea obiectivelor strategice privind investițiile, prin:

-Creșterea volumului investițiilor realizate din sursele proprii de finanțare, în principal pentru extinderi de rețele de apă și canalizare noi și înlocuiri de conducte uzate, dar și prin dotări cu utilaje și echipamente de lucru mai performante,

-Creșterea permanentă a investițiilor în infrastructură, prin accesarea de noi oportunități de finanțare din fonduri structurale și de coeziune, respectiv prin accelerarea proiectelor existente.

9.3 Realizarea obiectivelor strategice privind conformarea la directivele UE privind apă și apă uzată

-Continuarea strategiei regionale de dezvoltare a sectorului de apă și apă uzată din județul Botoșani în vederea îndeplinirii cerințelor Acquis-ului de Mediu al Uniunii Europene prin promovarea investițiilor în domeniul apei și apei uzate pentru asigurarea conformării cu directivele europene privind calitatea apei destinate consumului uman (Directiva 98/83/CE) și epurarea apelor uzate(Directiva 91/271/EEC).

-În vederea conformării cu Directiva privind apa destinată consumului uman,(Directiva 98/83/CE), Proiectul propune investiții de alimentare cu apă în localități cu peste 50 locuitori din aria de operare, pentru îmbunătățirea accesului la apa potabilă, încadrarea indicatorilor în limitele recomandate și asigurarea continuității serviciului 24 ore din 24 ore.

-Pentru conformarea cu Directiva privind tratarea apelor uzate (Directiva 91/271/EEC), în Proiect se propun investiții pentru extinderea și reabilitarea sistemelor de colectare-epurare a apelor uzate în vederea îmbunătățirii calității serviciilor de epurare a apelor uzate.

9.4 Planul de acțiune pentru implementarea strategiei de reducere a NRW/pierderilor de apă – măsuri operaționale și organizaționale, ce vizează în principal următoarele măsuri:

-optimizarea activității operaționale în gestionarea volumului de apă non profit prin prisma cadrului organizatoric și administrativ;

-optimizarea volumelor de apă non profit alocate componentei pierdere de apă (pierderi reale + aparente);

-optimizarea volumelor de apă non profit alocate componentei consum autorizat nefacturat (contorizat, necontorizat).

Îndeplinirea obiectivelor din Planul de administrare nu înseamnă pentru administratori, numai formularea strategiei prin definirea activității organizației și a viziunii/misiunii acesteia, identificarea oportunităților și a amenințărilor externe organizației, determinarea punctelor forte și a celor slabe din interiorul organizației, implementarea strategiilor ci și evaluarea strategiei care constituie mijlocul prin care se obține feedback-ul - măsurarea performanțelor, acțiuni de corectare și ajustare a planurilor și standardelor strategice. Prin evaluarea strategica administratorii primesc atenționarea asupra problemelor potențiale aferente aplicării și urmăririi strategiei înainte ca acestea să intre într-un stadiu de dezvoltare în care să nu mai poată fi controlate.

10. RELAȚIA CU ACȚIONARII ȘI PĂRȚILE INTERESATE

Transparența. Obligații de Raportare

Conform art. 51 din O.U.G. nr. 109/2011 *Consiliul de administrație trebuie să publice pe pagina proprie de internet a societății*, următoarele documente și informații:

- (1) a) hotărârile adunărilor generale ale acționarilor, în termen de 2 zile lucrătoare de la data adunării;
- b) situațiile financiare anuale, în termen de 2 zile lucrătoare de la data aprobării;
- c) raportările contabile semestriale, în termen de 45 de zile de la încheierea semestrului;
- d) componența consiliului de administrație/consiliului de supraveghere/directoratului, inclusiv: numele și prenumele fiecărui membru al consiliului de administrație/consiliului de supraveghere/directoratului, CV-ul fiecărui membru al consiliului de administrație/consiliului de supraveghere/directoratului, data încetării mandatului fiecărui membru al consiliului de administrație/consiliului de supraveghere/directoratului, afilierea politică a fiecărui membru al consiliului de administrație/consiliului de supraveghere/directoratului, statutul fiecărui membru al consiliului de administrație/consiliului de supraveghere/directoratului, respectiv definitiv sau provizorii, remunerația fiecărui membru al consiliului de administrație/consiliului de supraveghere/directoratului, inclusiv eventuale bonusuri sau beneficii;
- e) declarațiile de avere și de interese ale fiecărui membru al consiliului de administrație/consiliului de supraveghere/directoratului de pe întreaga durată a mandatului;
- f) raportul anual cu privire la remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor și directorilor, respectiv membrilor consiliului de supraveghere și membrilor directoratului în cursul anului financiar;
- g) Codul de etică, în 2 zile lucrătoare de la data adoptării, respectiv la data de 31 mai a fiecărui an, în cazul revizuirii acestuia;
- h) procedura prin care s-a făcut selecția membrilor consiliului de administrație/consiliului de supraveghere/directoratului, precum și revocările din funcțiile respective în ultimii 3 ani și motivele revocărilor;
- i) scrisoarea de așteptări;
- j) contractul de mandat;
- k) bugetul pentru investiții în fiecare dintre ultimii 3 ani financiari;
- l) cheltuielile totale cu personalul în ultimii 3 ani (inclusiv salarii, sporuri, bonusuri, traininguri sau formare profesională, decontări și alte beneficii);
- m) datoriile întreprinderii publice către bugetul de stat, către instituții de creditare și către parteneri comerciali, cu mențiunea pentru fiecare categorie cât la sută este reprezentat de restanțe de plată;
- n) valoarea subvenției operaționale primite de la bugetul de stat;
- o) serviciile sau bunurile produse de întreprindere în interes public;
- p) menționarea obiectivului de politică publică a întreprinderii;
- q) situațiile de risc/analiza de risc din domeniul de activitate al întreprinderii;
- r) raportul anual agregat pe pagina web a întreprinderii;
- ș) planul de integritate al întreprinderii (dezvoltat în concordanță cu Ghidul de bună practică al OCDE privind controlul intern, etica și conformitatea) și mecanismul de raportare de către avertizorii în interes public a încălcărilor legii;
- t) raportul de audit extern.

(2) Situațiile financiare anuale și raportările contabile semestriale, rapoartele consiliului de administrație sau, după caz, ale consiliului de supraveghere și raportul de audit anual sunt păstrate pe pagina de internet a întreprinderii publice pe o perioadă de cel puțin 3 ani, după aprobarea acestora.

Constatări: Documentele și informațiile care au fost publicate de către Consiliul de Administrație pe site-ul societății - BVC2024, Raportul de audit anual. Se vor afișa toate documentele enumerate mai sus.

b) Conform prevederilor art. 54 din O.U.G. nr. 109/2011 **Directorul general elaborează trimestrial și prezintă Consiliului de Administrație un raport** în care sunt prezentate informații privind execuția mandatului sau,

schimbările semnificative în situația afacerilor și în aspectele externe care ar putea afecta performanța întreprinderii publice sau perspectivele sale strategice.

Constatări: se vor afișa pentru informarea publicului.

c) Conform prevederilor art. 55 (alin. 1) din O.U.G. nr. 109/2011 **Consiliul de administrație** sau, după caz, consiliul de supraveghere al întreprinderii publice prezintă **semestrial**, în cadrul adunării generale a acționarilor, un raport asupra activității de administrare, care include și informații referitoare la execuția contractelor de mandat ale directorilor, respectiv ale membrilor directoratului, detalii cu privire la activitățile operaționale, la performanțele financiare ale societății și la raportările contabile semestriale ale societății.

Constatări: se vor afișa pentru informarea publicului.

d) Conform art. 55 (alin. 2) O.U.G. nr. 109/2011 **Comitetul de nominalizare și remunerare din cadrul Consiliului de Administrație** elaborează un raport anual cu privire la remunerațiile și avantajele acordate administratorilor și directorilor, respectiv membrilor directoratului în cursul anului financiar. Raportul cuprinde cel puțin informații privind:

- Structura remunerației, cu explicarea ponderii componentei variabile și a componentei fixe,
- Criteriile de performanță ce fundamentează componenta variabilă a remunerației, raportul dintre performanța realizată și remunerație,
- Considerente ce justifică orice schemă de bonusuri anuale sau avantaje nebănești.

Constatări: Raportul anual privind remunerația membrilor Consiliului de Administrație pe anul 2024 al societății se prezintă spre informare publicului pe <https://www.apabotosani.ro/secțiunea Guvernanță Corporativă>.

e) Conform art. 56 O.U.G. nr. 109/2011 **Consiliul de administrație** elaborează un **raport anual** privind activitatea întreprinderii publice, în luna mai a anului următor celui cu privire la care se raportează. Raportul se publică pe pagina de internet a întreprinderii publice.

Constatări: se va afișa Raportul anual aferent anului 2024 întocmit de Consiliul de administrație, pentru informare.

Constatări privind transparența și obligațiile de raportare

Documentele și informațiile prevăzute în cadrul legislativ sunt întocmite de Consiliul de Administrație sau de către directorul general al societății, după caz, și se regăsesc pe site-ul societății, la adresa <https://www.apabotosani.ro/secțiunea Guvernanță Corporativă>.

Societatea Nova APASERV S.A. Botoșani implementează și aplică prevederile O.U.G. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderii publice, cu modificările și completările ulterioare și prevederile H.G. 639/2023 pentru aprobarea normelor metodologice de aplicare a unor prevederi din O.U.G. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderii publice.

Autoritatea tutelară evaluează și raportează monitorizarea aplicării prevederilor O.U.G. nr. 109/2011 de către societatea Nova APASERV S.A. BOTOȘANI prin transmitere către AMEPIP.

11. COMITETELE CONSULTATIVE

În cadrul Consiliului de Administrație este constituit Comitetul de Nominalizare și Remunerare și Comitetul de Audit

11.1 Comitetul de Nominalizare și Remunerare

Comitetul de Nominalizare și Remunerare, reorganizat prin Decizia C.A. nr. 5/27.02.2023, în următoarea componență :

- Pascariuc Dumitru;
- Atudoroae Gabriel;
- Comariță Ioan;

are ca principale atribuțiuni:

- formularea de propuneri pentru funcțiile de administratori, elaborează și propune consiliului de administrație procedura de selecție a candidaților pentru funcțiile de director și pentru alte funcții de conducere, recomandă consiliului de administrație candidați pentru funcțiile enumerate, formulează propuneri privind remunerarea directorilor și a altor funcții de conducere;

- elaborarea raportului anual cu privire la remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor și directorilor în cursul anului financiar.

Din analiza Raportului anual al comitetului de nominalizare și remunerare din cadrul Consiliului de Administrație - 2024, înregistrat la nr. 6986/12.05.2025 constatăm următoarele:

- În anul 2024 Consiliul de Administrație s-a întrunit într-un număr de 22 de ședințe, emițând un număr de 24 decizii;

- Conform contractelor de mandat/de administrație, administratorii neexecutivi au dreptul la o remunerație formată dintr-o componentă fixă și una variabilă, care au fost încasate după cum urmează: indemnizație fixă lunară în cuantum de **1.710 lei brut (1.000 lei net)**, pentru fiecare administrator, în baza Hotărârii A.G.A. nr. 10/04.11.2021, în perioada **ianuarie – august 2023**, în baza Hotărârii A.G.A. nr. 8/11.09.2023, în perioada **ianuarie – decembrie 2024**, **cuantumul indemnizației fixe este de 2.070 lei brut (1.210 lei net), pentru fiecare administrator;**

- În anul 2024, **administratorii nu au primit componenta variabilă;**

- Directorii executivi au fost remunerați în anul 2024 respectându-se prevederile din contractele de mandat, după cum urmează:

• Cuantumul remunerației lunare pentru Director General este de 19.200 lei brut din care: indemnizația fixă brută lunară în sumă de 13.200 lei și componenta variabilă în sumă de 6.000 lei brut lunar;

• Cuantumul remunerației lunare pentru Director General Adjunct/provizoriu este de 18.000 lei brut din care: indemnizația fixă brută lunară în sumă de 12.000 lei și componenta variabilă în sumă de 6.000 lei brut lunar;

componenta variabilă urmând a fi ajustată lunar, astfel: 70% funcție de gradul de realizare al cifrei de afaceri și gradul de recuperare al creanțelor, 30% în baza indicatorilor de performanță la contractele de mandat.

Ca urmare a plicării art. XXXVII din cap. III, secțiunea II – Măsuri referitoare la disciplina economico-financiară a operatorilor economici, din Legea 296/2023, privind unele măsuri fiscal – bugetare pentru asigurarea sustenabilității financiare a României pe termen lung, începând cu data de 01.01.2024, prin decizia CA nr. 1/10.01.2024 s-a stabilit:

- pentru Directorul General o remunerație brută de 14.477 lei lunar (de 3 ori media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfășurată ... anterior numirii, respectiv 5.159×3).

- pentru Directorul General Adjunct o remunerație brută de 18.000 lei brut (deoarece nu depășește de 3 ori media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfășurată ... anterior numirii, respectiv $6.170,5 \times 3 = 18.511,5$. Rămâne în plată remunerația actuală).

Ca urmare a plicării art. XXXVII din cap. III, secțiunea II – Măsuri referitoare la disciplina economico-financiară a operatorilor economici, din Legea 296/2023, privind unele măsuri fiscal – bugetare pentru asigurarea sustenabilității financiare a României pe termen lung, începând cu data de 01.01.2024, prin decizia CA nr. 1/10.01.2024 s-a stabilit:

- pentru Directorul General o remunerație brută de 14.477 lei lunar (de 3 ori media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfășurată anterior numirii, respectiv 5.159×3).

- pentru Directorul General Adjunct o remunerație brută de 18.000 lei brut (deoarece nu depășește de 3 ori media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfășurată ... anterior numirii, respectiv $6.170,5 \times 3 = 18.511,5$. Rămâne în plată remunerația actuală).

Modificările survenite la conducerea societății cu data de 22.11.2024, duc la stabilirea unei remunerații brute lunare pentru Directorul General Provizoriu de 22.400 lei (de 3 ori media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfășurată anterior numirii, respectiv $7.499 \times 3 = 22.497$).

Directorii nu au beneficiat de nici o altă categorie de sporuri, în afara indemnizației stabilite în contractul de mandat.

Contractul de mandat al Directorului General - Ștefan Liviu – Nicolae, a fost încheiat pe o perioadă de 4 ani, începând cu data de 10 decembrie 2021 până la 09 decembrie 2025; a încetat, prin acordul părților, la data de 22.11.2024.

Contractul de mandat al Directorului General Adjunct - Cirimpei Alin - Cătălin, a fost încheiat pe o perioadă de 4 ani, începând cu data de 01 august 2023 până la **31 iulie 2027**; a încetat, urmare a numirii ca Director General Provizoriu, la data de 22.11.2024.

Contractul de mandat al Directorului General Adjunct Provizoriu - Cirimpei Alin – Cătălin a fost încheiat pe o perioadă de 5 luni: 22.11.2024 - 21.04.2025, cu posibilitatea prelungirii, o singură dată, pentru încă 2 luni.

În caz de încetare a contractului de mandat din inițiativa societății și din motive neimputabile directorului general, societatea se obligă să-i asigure acestuia un loc de muncă în societate, pe perioadă nedeterminată, pe un post de conducere.

Referitor la Criteriile de performanță, privind performanța realizată, a membrilor consiliului de administrație/directori, în raport sunt prezentate în **anexe** Obiectivele și criteriile de performanță aferente Contractelor de mandat ale directorilor, stabiliți prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 6/24.03.2023.

11.2 Comitetul de Audit

Comitetul de Audit reorganizat prin Decizia CA nr.5/27.02.2023, în următoarea componență:

- Andronachi Viorica;
- Atudoroae Gabriel;
- Dimitrovici Ionel,

îndeplinește atribuțiile prevăzute la art. 47 din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 90/2008, aprobată cu modificări prin Legea nr. 278/2008, cu modificările și completările ulterioare.

În Raportul anual al Comitetului de Audit înregistrat la nr. 7011/12.05.2025 se prezintă situația îndeplinirii atribuțiilor legale și anume:

monitorizează procesul de raportare financiară	Procesul de raportare financiară s-a desfășurat în mod corespunzător, cu respectarea prevederilor OMFP 85/26.01.2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice și pentru reglementarea unor aspecte contabile. Au fost întocmite situațiile financiare anuale potrivit Reglementărilor contabile aprobate prin OMFP 1802/2014, cu modificări și completări ulterioare, auditate de un auditor extern independent, avizate de către Consiliul de administrație și supuse aprobării A.G.A., respectând și obligația depunerii la unitățile administrativ teritoriale ale MFP
monitorizează eficacitatea sistemelor de control intern, de audit intern, după caz, și de management al riscurilor din cadrul societății comerciale	<i>Control financiar preventiv</i> este organizat în conformitate cu prevederile O.G. 119/1999 privind auditul intern și controlul financiar preventiv, OMFP 923/2014 privind Norme metodologice referitoare la exercitarea controlului financiar preventiv, Ordin 103/2019 de modificare și completare a OMFP 923/2014. Operațiunile și documentele emise la nivelul societății, ce se supun controlului financiar preventiv, au fost vizate de persoana desemnată cu aceste atribuții. Membrii comitetului de audit nu au cunoștință de existența unor refuzuri de viză și nici de existența unor documente care nu au respectat procedura legală de avizare. La nivelul societății există procedura operațională privind activitatea de control financiar preventiv precum și cadrul specific al operațiunilor supuse acestui control.

	Trimestrial se întocmesc raportări cu numărul și valoarea operațiunilor supuse vizei. <i>Control financiar de gestiune</i> este organizat în conformitate cu prevederile H.G. nr. 1151/2012 de aprobare a Normelor metodologice privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune. Există un salariat care exercită controlul asupra gestiunilor de bunuri materiale și financiare, în baza planului anual de control. Întocmește procese verbale pe care le supune aprobării conducerii executive. <i>Auditul intern</i> este organizat în conformitate cu prevederile Legii 672/2002 privind auditul public intern și H.G. 1086/2013 pentru aprobarea Normelor generale privind exercitarea activității de audit intern. La nivelul societății există un salariat auditor intern, care își desfășoară activitatea în mod independent și obiectiv, respectând cadrul procedural specific, respectiv Norme specifice, Carta auditului și planul de audit anual. În cadrul planului anual sunt prevăzute misiuni de audit care privesc activitățile societății. Rezultatul unei misiuni de audit este concretizat într-un raport de audit supus avizării directorului unității și aprobării Consiliului de administrație, în conformitate cu prevederile art. 50 din OUG 109/2011 (auditorii interni raportează direct Consiliului de administrație). În anul 2024 au fost realizate misiunile prevăzute în programul anual, după cum urmează: - inventarierea beneficiarilor serviciilor publice de apă/canal; - facturarea, încasarea producției și prestări servicii; - activitatea de achiziții publice. În anul 2024, Consiliul de administrație a fost informat verbal în legătură cu existența comisiilor de monitorizare și a registrului riscurilor identificate la nivel de societate. Fiind un atribut managerial, responsabilitatea pentru organizarea, exercitarea și valorificarea controlului managerial/managementul riscurilor este în sarcina conducătorului societății. Consiliul de administrație nu a primit informații în legătură cu acest control.
monitorizează auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate;	Situațiile financiare pe anul 2024 au fost auditate de Agenția de Audit Financiar AFIL Botoșani, în baza contractul de audit nr. 3067/26.02.2025, încheiat pe perioadă de 1 an, pentru exercițiul financiar 2024. În opinia auditorului <i>"situațiile financiare a societății la 31.12.2024 oferă o imagine fidelă a poziției financiare a societății precum și a rezultatului activităților și operațiunilor sale pentru exercițiul financiar încheiat, în conformitate cu prevederile legale în materie"</i>. Raportul auditorului statutar a fost supus avizării Consiliului de administrație. Auditorul statutar nu a formulat constatări cu prag de semnificație
verifică și monitorizează independența auditorului financiar statutar sau a firmei de audit	Auditorul statutar a fost numit înainte de încheierea exercițiului financiar. Atribuirea contractului de audit statutar s-a făcut prin procedură de achiziție publică, cu avizul Consiliului de administrație și aprobarea AGA.

12. CONCLUZII

Consiliul de Administrație în condițiile prerogativelor atribuite privind conducerea și administrarea Societății, cu respectarea limitelor stabilite prin obiectul de activitate și atribuțiilor expres prevăzute de lege, a asigurat continuitatea serviciului de alimentare cu apă și canalizare în anul 2024, în aria de delegare a Județului Botoșani, îndeplinindu-și atribuțiile statutare și legale.

În condițiile economico-financiare și operațional/investiționale dificile cu care se confruntă societatea, într-un context național deosebit, administratorii și directorii executivi ai societății au reușit să înregistreze în anul 2024 un rezultat net pozitiv de 4.644 mii lei, în condițiile realizării unei cifre de afaceri de 93.976,103 mii lei cu un număr mediu de 480 de salariați, respectiv 478 salariați (441 personal de execuție, 37 personal de conducere) și 2 persoane cu contract de mandat. Profitul net de repartizat după deducerea rezervei legale va acoperi doar parțial pierderea rezultată prin corectarea rezultatelor reportate din anii precedenți.

Problemele deosebite identificate care au influențat rezultatele economico-financiare sunt legate de factori obiectivi dar și subiectivi, în principal de gestionarea unui sistem de alimentare cu apă cu pierderi foarte mari în sistem, multe incidente datorate vechimii rețelelor, lipsa unor dotări cu echipamente și utilaje performante și în număr suficient, la care se adaugă dificultăți în asigurarea unui personal specializat domeniului, a posibilităților de salarizare suficientă pentru a putea fideliza lucrătorii.

Lipsa lichidităților ca urmare a dificultăților de încasare, a obligat societatea să procedeze la împrumuturi bancare pentru a-și achita furnizorii principali în vederea menținerii serviciului operațional. Dificultăți în gestionarea investițiilor cu fonduri nerambursabile și în realizarea unei noi aplicații pentru noi programe de investiții, coroborat cu o serie de dispute juridice sunt probleme esențiale care au o amprentă negativă asupra societății.

Toate aceste probleme sunt cunoscute de către administratorii societății, care în anul 2025 sunt obligați de a aplica pachete de măsuri urgente în vederea soluționării problemelor.

Comitetul de nominalizare și remunerare din cadrul consiliului de administrație a elaborat un raport anual cu privire la remunerații și alte avantaje acordate administratorilor și directorilor, în cursul anului financiar, care conțin cerințele din actul normativ.

În aplicarea art. 56 din O.U.G. 109/2011, Consiliul de administrație a elaborat un raport anual privind activitatea societății Nova APASERV S.A. Botoșani pentru anul 2024, care a fost publicat pe pagina de internet a societății.

În cadrul raportului auditului independent referitor la Raportul administratorilor, se opinează faptul că nu au fost identificate denaturări în informații, raportul a fost realizat cu respectarea OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492. Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare consolidate. Urmare analizei Raportului administratorilor și a Raportului auditorului independent, Guvernanța corporativă a acceptat fără rezerve opinia auditorului.

Potrivit raportului auditorului independent aplicarea politicii contabile proprii a companiei pentru estimarea sumelor ce nu se mai pot recupera din creanțe, ar fi condus la suplimentarea ajustărilor pentru pierdere de valoare cu aproximativ 0,400 milioane lei la 31.12.2024. Menținerea anuală a unui plafon de cel puțin 3 milioane lei ajustări pentru pierdere de valoare, respectă principiul prudenței, având în vedere evoluția constantă a soldurilor la client, însă pozițiile incluse în situațiile financiare ar trebui corectate.

Dintre membrii consiliului de administrație, în calitate de președinte al Consiliului de Administrație s-a remarcat printr-un nivel ridicat de implicare și responsabilitate în activitatea de conducere strategică a societății. Prin viziune clară, profesionalism și dedicare activitatea sa, s-a concentrat pe: coordonarea eficientă a ședințelor Consiliului de Administrație, asigurând o bună colaborare între membrii consiliului și conducerea executivă; supravegherea implementării strategiei generale a societății, cu accent pe sustenabilitate, inovare și adaptare la cerințele pieței; asigurarea conformității activităților societății cu legislația în vigoare; promovarea transparenței

și responsabilității în luarea deciziilor, printr-un proces decizional fundamentat și consultativ; implicarea activă în proiectele majore de investiții și dezvoltare, urmărind eficiența economică și creșterea valorii societății.

Prezentul raport a fost elaborat de către compartimentul Guvernanță Corporativă, Direcția Servicii Publice din cadrul autorității tutelare Consiliul Județean Botoșani ținând cont de toate datele și documentele puse la dispoziție de către societate, urmare a efectuării auditului extern, în condițiile în care conducerea societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o situație fidelă, lipsită de denaturări semnificative cauzate fie de fraude ori de eroare.

DIRECTOR EXECUTIV

Remus-Petru Maftei

INSPECTOR

Ramona-Ionela Timofte



R O M Â 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

Nr. 16098 din 08.08.2025

REFERAT DE APROBARE

Doamnelor și domnilor consilieri,

Supun atenției dumneavoastră propunerea de aprobare a proiectului de hotărâre privind acordarea unui mandat special reprezentantului Județului Botoșani în Adunarea Generală Ordinară/Extraordinară a Acționarilor societății Nova APASERV S.A. Botoșani, din data de 28.08.2025.

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 guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările ulterioare, calitatea de autoritate publică tutelară, în cadrul aplicării mecanismului de guvernanta corporativă a întreprinderilor publice.

Consiliul de Administrație al societății Nova APASERV S.A. Botoșani, în temeiul art. 117 alin. (1) din Legea societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare și ale art. 13 alin. 13.1 din Actul Constitutiv al societății Nova APASERV S.A. Botoșani, prin adresa nr. 10980/24.07.2025, înregistrată la Consiliul Județean Botoșani cu nr. 15008/25.07.2025, invită acționarul majoritar să participe la Adunarea Generală Ordinară/Extraordinară a Acționarilor convocată în data de 28.08.2025, pentru prezentare și aprobare o serie de documente necesare în vederea bunei funcționări a societății.

Conform prevederilor art. 30 alin. (7) și (7¹) din Ordonanța de Urgență nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, evaluarea activității administratorilor se realizează anual de către adunarea generală a acționarilor, cu sprijinul unor experți în astfel de evaluări, după caz. Evaluarea vizează atât execuția contractului de mandat, cât și a planului de administrare. Rapoartele de evaluare ale administratorilor se transmit către AMEPIP, în termen de 15 zile de la data adunării generale a acționarilor care a aprobat aceste rapoarte. Rapoartele de evaluare se transmit AMEPIP și sunt folosite în proceduri viitoare de reînnoire a mandatului administratorilor astfel evaluați.

Consiliul de Administrație în condițiile prerogativelor atribuite privind conducerea și administrarea Societății, cu respectarea limitelor stabilite prin obiectul de activitate și atribuțiilor expres prevăzute de lege, a asigurat continuitatea serviciului de alimentare cu apă și canalizare în anul 2024, în aria de delegare a Județului Botoșani, îndeplinindu-și atribuțiile statutare și legale.

Din Raportul de evaluare se reține faptul că parte din indicatorii de performanță din contractele de mandat și din Planul de administrare nu au fost realizați, administratorii prezentând o serie de motivații obiective, dar și subiective.

În condițiile prevederilor art. 3 alin. (2) din OUG nr. 109/2011, autoritatea tutelară nu poate interveni în procesul de luare a deciziilor comerciale, în conducerea și funcționarea curentă a societății. Adunarea generală a acționarilor va analiza performanța activității Consiliului de administrație pentru anul 2024 și, prin urmare, va decide aprobarea Raportului de activitate propus de către Consiliul Județean Botoșani.

În condițiile economico-financiare și operațional/investiționale dificile cu care se confruntă societatea, într-un context național deosebit, administratorii și directorii executivi ai societății au reușit să înregistreze în anul 2024 un rezultat net pozitiv de 4.644 mii lei, în condițiile realizării unei cifre de afaceri de 93.976,103 mii lei cu un număr mediu de 480 de salariați. Problemele deosebite identificate care au influențat rezultatele economico-financiare sunt legate de factori obiectivi, dar și subiectivi, în principal de gestionarea unui sistem de alimentare cu apă cu pierderi foarte mari în sistem, multe incidente cauzate de vechimea rețelilor, lipsa unor dotări cu echipamente și utilaje performante și în număr suficient, la care se adaugă dificultăți în asigurarea unui personal specializat domeniului, a posibilităților de salarizare suficientă pentru a putea fideliza lucrătorii.

Lipsa lichidităților, ca urmare a dificultăților de încasare, a obligat societatea să procedeze la împrumuturi bancare pentru a-și achita furnizorii principali, în vederea menținerii serviciului operațional. Dificultăți în gestionarea investițiilor cu fonduri nerambursabile și în realizarea unei noi aplicații pentru noi programe de investiții coroborat cu o serie de dispute juridice sunt probleme esențiale, care au o amprentă negativă asupra societății.

Toate aceste probleme sunt cunoscute de către administratorii societății, care în anul 2025 au obligația de a aplica pachete de măsuri în vederea soluționării problemelor.

Comitetul de nominalizare și remunerare din cadrul Consiliului de Administrație al societății Nova APASERV S.A. Botoșani, potrivit adresei nr. 4445/24.03.2025, s-a întrunit în ședință de lucru, pentru a analiza solicitarea doamnei președinte al consiliului de administrație prin adresa nr. 3055/26.02.2025 privind majorarea indemnizației fixe lunare prevăzută în contractul de mandat încheiat cu societatea, propunere înaintată spre analiză acționarului majoritar.

Aprobarea remunerației administratorilor unei societăți este de competența Adunării Generale Ordinare a Acționarilor, în conformitate cu prevederile art. 111 alin. (2) lit. c) din Legea nr. 31/1990 privind societățile, respectiv, art. 12 alin. (2) lit. d) din Actul Constitutiv al societății Nova APASERV S.A. Botoșani.

Potrivit art. 37 alin. (1) și (2) din O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanță corporativă a întreprinderilor publice, remunerația membrilor consiliului de administrație este stabilită de adunarea generală a acționarilor, nivelul remunerației este propus de comitetul de remunerare al consiliului de administrație sau al consiliului de supraveghere al întreprinderii publice, avizat de Agenția pentru Monitorizarea și Evaluarea Performanțelor Întreprinderilor Publice și aprobat de adunarea generală a acționarilor, luând în considerare criteriile de referință din sectorul privat, precum și complexitatea operațiunilor desfășurate de întreprinderea publică.

Prin adresa nr. 7423/10.04.2025 s-a transmis către AMEPIP solicitarea unui aviz privind ajustarea indemnizației fixe pentru modificarea remunerației membrilor consiliului de administrație și s-a primit aviz favorabil prin adresa nr. 4550/27.05.2025.

În acest sens se supune aprobării Adunării Generale Ordinare a Acționarilor aprobarea modificării nivelului remunerației fixe pentru membrii neexecutivi ai consiliului de administrație al societății Nova APASERV S.A. Botoșani, de la 2.070 lei brut/1.210 lei net la 2.355 lei brut/1.377 lei net.

La punctul I de pe ordinea de zi a ședinței Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor și prin adresa nr. 11680/07.08.2025, societatea Nova APASERV S.A. solicită, în conformitate cu art. 12 pct. 3 lit. c) din Actul Constitutiv al societății Nova APASERV S.A. Botoșani, aprobarea actualizării Actului Constitutiv al societății, conform clasificărilor codului CAEN - Revizia 3, și împuternicirea Președintelui Consiliului de Administrație pentru semnarea Actului Constitutiv actualizat.

Având în vedere necesitățile impuse de evoluția economiei românești și principiile de armonizare cu clasificările europene, Institutul Național de Statistică a elaborat versiunea revizuită a CAEN, respectiv CAEN Rev.3.

Potrivit instrucțiunilor primite de către Direcția Regională de Metrologie Legală Bacău de la Biroul Român de Metrologie Legală, referitoare la Ordinul nr. 377/2024 privind actualizarea Clasificării activităților din economia națională – CAEN, este necesară actualizarea obiectului de activitate prin introducerea în categoria ”Sedii și/sau Activități Autorizate” a tipului de activitate autorizată ”terți” cu următoarele coduri CAEN:

- 2651 – Fabricarea de instrumente și dispozitive pentru măsură, verificare, control, navigație;
- 4322 – Lucrări de instalații sanitare, de încălzire și de aer condiționat.

Pentru conformare, societatea Nova APASERV S.A. trebuie să asigure:

- obținerea Avizului pentru exercitarea activității de montare de mijloace de măsurare;
- înregistrarea la Registrul Comerțului, în categoria Activități Autorizate a tipului de activitate autorizată – terți.

Menționăm că această completare asigură condițiile de desfășurare a activității și în afara sediului social și a sediilor secundare declarate de societate și înregistrate la Registrul Comerțului.

Astfel, urmare actualizării:

- activitățile conform Rev. 3 CAEN se vor aplica corespunzător tuturor punctelor de lucru, sediului social și sediilor secundare, urmând ca pentru aceste sedii/puncte de lucru/activități autorizate să se introducă sintagma - Tip activitate autorizată terți – ”Activități desfășurate la sediu, în afara sediului social și a sediilor secundare”;

- codurile CAEN (conform Reviziei 2) existente în actualul Act Constitutiv vor fi eliminate;
- modificarea Actului Constitutiv se va realiza prin înlocuirea codurilor CAEN Reviziei 2 cu codurile CAEN Revizia 3;

- Actul Constitutiv în forma actualizată va fi semnat de către președintele Consiliului de Administrație, urmând a fi depus pentru înregistrare la ONRC.

În vederea asigurării funcționalității societății Nova APASERV S.A. Botoșani, în calitatea sa de Operator Regional, și a continuității în condiții optime a serviciului de alimentare cu apă și de canalizare la nivelul Județului Botoșani, pentru realizarea investițiilor planificate, respectând cerințele din legislația specifică, se impune acordarea unui mandat special reprezentantului Județului Botoșani, pentru:

- a) aprobarea Raportului de evaluare a activității Consiliului de Administrație al societății Nova APASERV S.A. Botoșani pe anul 2024, anexă la prezentul proiect de hotărâre;
- b) modificarea nivelului remunerației fixe pentru membrii neexecutivi ai consiliului de administrație al societății Nova APASERV S.A. Botoșani, de la 2.070 lei brut/1.210 lei net la 2.355 lei brut/1.377 lei net;
- c) aprobarea actualizării Actului Constitutiv al societății, conform clasificărilor codului CAEN-Revizia 3, și împuternicirea Președintelui Consiliului de Administrație pentru semnarea Actului Constitutiv actualizat.

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

PREȘEDINTE,
Valeriu IFTIME



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. 16099 din 08.08.2025

AVIZAT
Vicepreședinte,
Constantin BURSUC

RAPORT DE SPECIALITATE

Prin adresele societății Nova APASERV S.A. Botoșani nr. 10980/24.07.2025 și nr. 11680/07.08.2025, înregistrate la Consiliul Județean Botoșani cu nr. 15008/25.07.2025 și cu nr. 15963/07.08.2025 se solicită acordarea unui mandat special reprezentantului Județului Botoșani în Adunarea Generală Ordinară/Extraordinară a Acționarilor societății în vederea aprobării a următoarelor puncte înscrise pe *Ordinea de Zi* a convocatorului din data de 28.08.2025, ora 13⁰⁰:

Ordinea de zi a Adunării Generale Ordinare a Acționarilor

I. Aprobarea Raportului de evaluare a activității administratorilor societății Nova APASERV S.A. Botoșani pentru anul 2024, în conformitate cu prevederile Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare.

II. Adresa Comitetului de Nominalizare și Remunerare, înregistrată sub nr. 4445/24.03.2025, privind solicitarea de actualizare a indemnizației fixe lunare a administratorilor societății Nova APASERV S.A. Botoșani.

III. Diverse.

Ordinea de zi a Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor

I. Aprobarea actualizării Actului Constitutiv al societății, conform clarificărilor codului CAEN-Revizia 3. Împuternicirea Președintelui Consiliului de Administrație pentru semnarea Actului Constitutiv actualizat.

II. Diverse.

Pentru asigurarea desfășurării Adunării Generale Ordinare a Acționarilor societății Nova APASERV S.A. Botoșani, condiția obligatorie este acordarea unui mandat special reprezentantului Județului Botoșani pentru a vota, în numele și pe seama Județului, documentele prezentate conform *Ordinei de Zi* a ședinței.

Consiliul Județean Botoșani, în temeiul art. 173 alin. (2) lit. d) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul Administrativ, exercită, în numele Județului Botoșani, toate drepturile și obligațiile corespunzătoare participațiilor deținute la societatea Nova APASERV S.A. Botoșani, Operator Regional licențiat în operarea serviciului de alimentare cu apă, colectare și tratare a apelor uzate, în condițiile legii.

De asemenea, Consiliul Județean Botoșani, în numele Județului 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 și completările ulterioare, calitatea de autoritate publică tutelară, în cadrul aplicării mecanismului de guvernanta corporativă a întreprinderilor publice.

Punctul I de pe ordinea de zi a ședinței Adunării Generale Ordinare a Acționarilor - aprobarea Raportului de evaluare a activității administratorilor societății Nova APASERV S.A. Botoșani, pentru anul 2024.

Conform prevederilor art. 30 alin. (7) și (7¹) din Ordonanța de Urgență nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, evaluarea activității administratorilor se realizează anual de către adunarea generală a acționarilor, cu sprijinul unor experți în astfel de evaluări, după caz. Evaluarea vizează atât execuția contractului de mandat, cât și a planului de administrare. Rapoartele de evaluare ale administratorilor se transmit către AMEPIP, în termen de 15 zile de la data adunării generale a acționarilor care a aprobat aceste rapoarte. Rapoartele de evaluare se transmit la AMEPIP și sunt folosite în proceduri viitoare de reînnoire a mandatului administratorilor astfel evaluați.

În Raportul de evaluare a activității administratorilor societății Nova APASERV S.A. pentru anul 2024, s-a analizat performanța activității administratorilor având ca și documente suport, dar fără a ne limita la acestea, următoarele:

- Situațiile financiare pentru exercițiul încheiat la data de 31.12.2024;
- Raportul de activitate a Consiliului de administrație/2024;
- Raportul Comitetului de nominalizare și remunerare/2024;
- Raportul Comitetului de audit din cadrul Consiliului de Administrație/2024;
- Planul de administrare al societății Nova APASERV SA Botoșani ;
- Contracte de mandat ale administratorilor - Indicatorii de performanță din contractele de mandat ale membrilor Consiliului de Administrație;
- Indicatorii de performanță ai serviciului de alimentare cu apă și de canalizarea în județul Botoșani;
- HCJ, Decizii, alte documente relevante.

Analiza performanței activității administratorilor s-a realizat în baza evaluării nivelului de îndeplinire a indicatorilor de performanță din anul 2024 prevăzuți în contractele de mandat, planul de administrare și indicatorii serviciului de performanță a serviciului de alimentare cu apă și canalizare prevăzuți în Contractul unic de delegare a gestiunii serviciului, acțiune realizată de către compartimentele de specialitate din cadrul Consiliului Județean Botoșani și ADI AQUA Botoșani.

Urmare a evaluării **Indicatorilor cheie de performanță din contractele de mandat** realizați în anul 2024 s-a constatat:

- **indicatori îndepliniți**, și anume:
 - **Ponderea cheltuielilor de personal din cifra de afaceri** – indicator realizat, față de nivelul maxim propus de 50% s-a realizat 42%. Practic cheltuielile de personal s-au încadrat în nivelul aprobat și prin BVC.
 - **Rata profitului OS1**- indicator realizat, rata profitului realizată de 6.05 se încadrează în intervalul aprobat de 3-10%.
 - **Gradul anual de realizare a investițiilor aferente contractului de finanțare din resurse atrase** – grad de realizare de 57,9% fata de 100%, indicator nerealizat justificat prin dificultăți în depunerea cererilor de plata până în data de 17.11.2023, pierderea unor finanțări privind proiecte de eficienta energetica.
 - **Valoarea anuală a cheltuielilor neeligibile aferente proiectelor de investiție** - în anul 2024 cheltuielile neeligibile efectuate s-au realizat (buget probat 999 mii lei-realizat 949mii lei, grad de realizare 100% nedepășindu-se nivelul aprobat, sensul indicatorului este sa nu se depășească nivelul cheltuielilor neeligibile).
 - **Calitatea serviciilor grad de conformare teste microbiologice și fizico-chimice;**
 - **Revizuirea și raportarea la timp a progresului strategiei întreprinderii.**
- **indicatori neîndepliniți**, și anume:
 - **Gradul de conectare a populației la serviciul de apă** - procentul de realizare este din planul de afaceri, indicator realizat în proporție de 95% motivat de nerealizarea planului privind preluările.

În ceea ce privește realizarea **Indicatorilor de performanță din planul de afaceri** și anexă la contractele de mandat pentru administratorii neexecutivi și directori executive-2024, situația se prezintă după cum urmează:

Categoria Indicatori de performanță financiari:

a) nerealizați:

- **Cifra de afaceri** – grad de îndeplinire 99,6%.

- **Grad de realizare a investițiilor din surse proprii** – grad de îndeplinire 65,35%.
- **Încasare creanțe comerciale** – grad de îndeplinire 79,03,8% - creșterea impusă urmare a aplicării noului preț al apei și a tarifului de canalizare începând cu luna mai 2024, a avut un impact puternic în volumul creanțelor, înregistrând o creștere semnificativă pe primele 3 luni de aplicare (au crescut creanțele cu 9 milioane lei în acea perioadă).

b) realizați:

- **Plăți restante** - grad de îndeplinire 29,54% - prin buget plățile restante bugetate au fost determinate față de furnizori iar aplicarea tarifului conform strategiei a făcut posibilă echilibrarea cash-lui.
- **Productivitatea muncii.**

Categoria Indicatori de performanță nefinanciari:

a) nerealizați:

Operaționali:

- **Pierderea de apă în rețea** — grad de îndeplinire 95,0% - stadiul de implementarea planului de investiții aprobat pentru reducerea pierderilor nu a reușit să impactiveze în anul 2024 motivat de data demarării acestora , respectiv în luna mai 2024 se pregăteau caietele de sarcini în vederea achiziționării lucrărilor de proiectare;
- **Citire contori** - grad de îndeplinire 90% - deși nerealizat acest indicator, în anul 2024 operatorul a înregistrat un progres față de perioada anterioară.

Orientarea către serviciul public.

Guvernanța corporativă.

b) realizați:

Operaționali :

- Reducerea timpilor intervențiilor;
- Consumul specific de energie electrică apă;
- Consumul specific de energie electrică canal.

Orientarea către serviciul public :

- Calitatea serviciilor;
- Ponderea numărului de reclamații scrise în total număr utilizatori.

Guvernanța corporativă:

- Informarea publică;
- Raportarea către acționari a indicatorilor de performanță;
- Aprobarea rapoartelor consiliului de administrație în AGA, transmiterea către structurile de guvernare.

Așa cum s-a prezentat și în concluziile Raportului, apreciem faptul că administratorii societății prin activitatea desfășurată au asigurat continuitatea funcționării serviciului de alimentare cu apă și de canalizare în Județul Botoșani, obținând un rezultat financiar pozitiv pentru exercițiul financiar 2024, în condițiile în care se operaționalizează un sistem parțial modernizat, care creează pierderi mari de apă, și a lipsei acute de personal de specialitate. Toate aceste probleme, la care se adaugă în principal un grad insuficient de încasare, datorii mari către furnizori, a determinat societatea să apeleze la împrumuturi bancare pentru funcționare, activitatea anevoioasă de implementare a investițiilor din fonduri nerambursabile și problemele de natură juridică cu care se confruntă societatea Nova APASERV SA obligă administratorii societății să aplice de urgență un pachet de măsuri specifice care să remedieze parte din deficiențele semnalate.

În aplicarea art. 56 din OUG 109/2011, Consiliul de Administrație a elaborat un raport anual privind activitatea societății Nova APASERV SA Botoșani pentru anul 2024, care a fost publicat pe pagina de internet a societății.

În cadrul raportului auditului independent referitor la Raportul administratorilor, se opinează faptul că nu au fost identificate denaturări în informații, raportul a fost realizat cu respectarea OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare consolidate.

Facem precizarea că, remunerația membrilor executivi ai consiliului de administrație este formată dintr-o indemnizație fixă lunară și dintr-o componentă variabilă, componenta variabilă nu a fost acordată membrilor consiliului de administrație pentru anul 2024.

Raportul de evaluare a fost elaborat de către compartimentul Guvernanță Corporativă al Direcției Servicii Publice din cadrul autorității tutelare, Consiliul Județean Botoșani, ținând cont de toate datele și documentele puse la dispoziție de către societate, urmare efectuării auditului extern, în condițiile în care conducerea societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care trebuie să ofere o situație fidelă, lipsită de denaturări semnificative cauzate fie de fraude, ori de eroare.

În acest sens, se supune aprobării Adunării Generale Ordinare a Acționarilor aprobarea Raportului de evaluare a activității administratorilor societății Nova APASERV S.A. Botoșani pentru anul 2024, în conformitate cu prevederile Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare.

Punctul II de pe ordinea de zi a ședinței Adunării Generale Ordinare a Acționarilor
– actualizare a indemnizației fixe lunare a administratorilor societății Nova APASERV S.A. Botoșani.

Comitetul de nominalizare și remunerare din cadrul Consiliului de Administrație al societății Nova APASERV S.A. Botoșani potrivit adresei nr. 4445/24.03.2025 s-a întrunit în ședință de lucru, pentru analiza solicitării președintei consiliului de administrație prin adresa nr. 3055/26.02.2025 privind majorarea indemnizației fixe lunare prevăzută în contractul de mandat încheiat cu societatea, propunere înaintată spre analiză acționarului majoritar.

Societatea este condusă în sistem unitar de Consiliul de Administrație format din 5 membri, numirea și revocarea administratorilor se face exclusiv de A.G.A. Mandatul membrilor Consiliului de Administrație are o durată de 4 ani. Mandatul actualilor administratori este în vigoare până la data de 04.11.2025. Consiliul de Administrație este condus de un Președinte, care este ales de Consiliul de Administrație, și este format din cinci administratori neexecutivi.

Remunerația membrilor Consiliului de Administrație este formată dintr-o indemnizație fixă lunară. Președintele Consiliului de Administrație are aceeași indemnizație ca și membrii Consiliului de Administrație. Membrii Consiliului de Administrație nu primesc remunerație variabilă sau remunerație bazată pe acțiuni.

Potrivit extrasului din fundamentarea propusă spre aprobare a Bugetului de venituri și cheltuieli al societății Nova APASERV S.A. Botoșani pentru anul 2025, privind actualizarea indemnizației fixe lunare a administratorilor societății, bugetul total alocat fiind ajustat cu un indice de 1,2. Cheltuielile cu contractele de mandat se stabilesc în conformitate cu prevederile O.U.G nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, modificată și actualizată, în limitele prevederilor Legii nr. 296/2023.

Aprobarea remunerației administratorilor unei societăți este de competența Adunării Generale Ordinare a Acționarilor în conformitate cu prevederile art. 111 alin. (2) lit. c) din Legea nr. 31/1990 privind societățile. Totodată, art. 12 alin. (2) lit. d) din Actul Constitutiv al societății Nova APASERV S.A. Botoșani prevede ca este de competența Adunării Generale Ordinare a Acționarilor aprobarea nivelului remunerației membrilor Consiliului de Administrație.

Cheltuielile cu contractele de mandat se stabilesc în conformitate cu prevederile art. 37 alin. (1) și alin. (2) din O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, modificată, actualizată și aprobată prin Legea nr. 111/2016, în limitele prevederilor din legea 296/2023, astfel:

- alin. (1) - Remunerația membrilor consiliului de administrație sau, după caz, a membrilor consiliului de supraveghere este stabilită de adunarea generală a acționarilor în structura și limitele prevăzute la alin. (2) și (4);
- alin. (2) - Remunerația membrilor neexecutivi ai consiliului de administrație sau ai consiliului de supraveghere este formată dintr-o indemnizație fixă lunară. Indemnizația fixă lunară nu poate depăși de 3 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. Nivelul remunerației este propus de comitetul de remunerare al consiliului de administrație sau al consiliului de supraveghere al întreprinderii publice, avizat de Agenția pentru Monitorizarea și Evaluarea

Performanțelor Întreprinderilor Publice și aprobat de adunarea generală a acționarilor, luând în considerare criteriile de referință din sectorul privat, precum și complexitatea operațiunilor desfășurate de întreprinderea publică.

Prin adresa nr. 7423/10.04.2025 s-a transmis către AMEPIP solicitarea unui aviz privind ajustarea indemnizației fixe pentru modificarea remunerației membrilor consiliului de administrație și s-a primit aviz favorabil prin adresa nr. 4550/27.05.2025.

În acest sens se supune aprobării Adunării Generale Ordinare a Acționarilor aprobarea modificării nivelului remunerației fixe pentru membrii neexecutivi ai consiliului de administrație al societății Nova APASERV S.A. Botoșani, de la 2.070 lei brut/1.210 lei net la 2.355 lei brut/1.377 lei net.

La punctul I de pe ordinea de zi a ședinței Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor și prin adresa nr. 11680/07.08.2025, societatea Nova APASERV S.A. solicită, în conformitate cu art. 12 pct. 3 lit. c) din Actul Constitutiv al societății Nova APASERV S.A. Botoșani, aprobarea actualizării Actului Constitutiv al societății, conform clasificărilor codului CAEN - Revizia 3, și împuternicirea Președintelui Consiliului de Administrație pentru semnarea Actului Constitutiv actualizat.

Având în vedere necesitățile impuse de evoluția economiei românești și principiile de armonizare cu clasificările europene, Institutul Național de Statistică a elaborat versiunea revizuită a CAEN, respectiv CAEN Rev.3.

Potrivit instrucțiunilor primite de către Direcția Regională de Metrologie Legală Bacău de la Biroul Român de Metrologie Legală, referitoare la Ordinul nr. 377/2024 privind actualizarea Clasificării activităților din economia națională – CAEN, este necesară actualizarea obiectului de activitate prin introducerea în categoria "Sedii și/sau Activități Autorizate" a tipului de activitate autorizată "terți" cu următoarele coduri CAEN:

- **2651** – Fabricarea de instrumente și dispozitive pentru măsură, verificare, control, navigație;
- **4322** – Lucrări de instalații sanitare, de încălzire și de aer condiționat.

Pentru conformare, societatea Nova APASERV S.A. trebuie să asigure:

- obținerea Avizului pentru exercitarea activității de montare de mijloace de măsurare;
- înregistrarea la Registrul Comerțului, în categoria Activități Autorizate a tipului de activitate autorizată – terți.

Menționăm că această completare asigură condițiile de desfășurare a activității și în afara sediului social și a sediilor secundare declarate de societate și înregistrate la Registrul Comerțului.

Astfel, urmare actualizării:

- activitățile conform Rev. 3 CAEN se vor aplica corespunzător tuturor punctelor de lucru, sediului social și sediilor secundare, urmând ca pentru aceste sedii/puncte de lucru/activități autorizate să se introducă sintagma - Tip activitate autorizată terți – "Activități desfășurate la sediu, în afara sediului social și a sediilor secundare";
- codurile CAEN (conform Reviziei 2) existente în actualul Act Constitutiv vor fi eliminate;
- modificarea Actului Constitutiv se va realiza prin înlocuirea codurilor CAEN Reviziei 2 cu codurile CAEN Revizia 3;
- Actul Constitutiv în forma actualizată va fi semnat de către președintele Consiliului de Administrație, urmând a fi depus pentru înregistrare la ONRC.

În vederea asigurării funcționalității Operatorului Regional, cât și asigurarea continuității serviciului de alimentare cu apă și de canalizare la nivel de Județul Botoșani, în conformitate cu prevederile art. 173 alin. (1) lit. a) și d) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul Administrativ, se impune acordarea unui mandat special reprezentantului Județului Botoșani, în Adunarea Generală a Acționarilor din data de 28.08.2025 pentru:

- a) aprobarea Raportului de evaluare a activității Consiliului de Administrație al societății Nova APASERV S.A. Botoșani pe anul 2024, anexă la prezentul proiect de hotărâre;
- b) modificarea nivelului remunerației fixe pentru membrii neexecutivi ai consiliului de administrație al societății Nova APASERV S.A. Botoșani, de la 2.070 lei brut/1.210 lei net la 2.355 lei brut/1.377 lei net;

- c) aprobarea actualizării Actului Constitutiv al societății, conform clasificărilor codului CAEN- Revizia 3, și împuternicirea Președintelui Consiliului de Administrație pentru semnarea Actului Constitutiv actualizat.

Conform art. 175 din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul Administrativ, Județul este reprezentat de drept în adunările generale ale operatorilor regionali și locali de servicii comunitare de utilități publice de către președintele consiliului județean care potrivit legii poate delega atribuția.

Raportul de specialitate s-a realizat în baza datelor transmise de către conducerea societății, care este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a documentelor.

Față de cele prezentate mai sus, considerăm că sunt întrunite condițiile legale pentru promovarea și înscrierea pe ordinea de zi a ședinței Consiliului Județean Botoșani a proiectului de hotărâre inițiat în acest scop.

**Director executiv,
Remus-Petru MAFTEI**

**Director executiv,
Amalia MARIAN**

**Compartiment Guvernanță Corporativă
Inspector,
Ramona-Ionela TIMOFTE**