



R O M Ȃ 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

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 și modificării art. 3 alin. (3) din
Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr. 6 din 30.05.2022**

Consiliul Județean Botoșani, întrunit în ședință ordinară la data de 26.07.2024,

urmare adresei societății Nova APASERV S.A. Botoșani nr. 10178/05.07.2024 înregistrată la Consiliul Județean Botoșani cu nr. 12313/09.07.2024,

analizând Referatul de aprobare nr. 13103 din 18.07.2024 al Președintelui Consiliului Județean Botoșani prin care se propune acordarea unui mandat al reprezentantului Județului Botoșani în Adunarea Generală a Acționarilor societății Nova APASERV S.A. Botoșani,

având în vedere:

- Raportul de specialitate nr. 13104 din 18.07.2024 al Direcției Servicii Publice din cadrul aparatului de specialitate al Consiliului Județean Botoșani
- Avizul comisiei pentru activități economice, buget, finanțe, administrarea domeniului public și privat al județului, servicii publice și agricultură,
- Avizul comisiei pentru administrația publică locală, juridică, disciplină, apărarea ordinii publice, respectarea drepturilor și libertăților cetățenilor, cooperare, parteneriate și fonduri europene,
- Avizul comisiei pentru amenajarea teritoriului și urbanism, lucrări publice, monumente istorice și de arhitectură, protecția mediului și turism,

în conformitate cu art. 113 lit. m) din Legea societăților nr. 31/1990, republicată, art. 2 alin. (3) lit. b), art. 30 alin. (7) - (7¹) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, art. 12 pct. (2) lit. j) și pct. (3) lit. f) 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 (1) Se acordă mandat reprezentantului Județului Botoșani, pentru a exercita dreptul de vot în numele Județului Botoșani, în calitatea 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 2023, anexă la prezenta hotărâre;

b) aprobarea modificării art. 3 alin. (3) din Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr. 6 din 30.05.2022 după cum urmează:

„Acțiunile emise în schimbul aporturilor în numerar vor fi plătite, la data subscrierii, în proporție de cel puțin 30% din valoarea lor nominală și, integral, în termen de cel mult 3 ani de la data publicării în Monitorul Oficial al României a hotărârii Adunării Generale”.

(2) Începând cu data prezentei hotărâri, art. 2 alin. (3) din Hotărârea Consiliului Județean Botoșani nr. 111 din 27.05.2022 își încetează aplicabilitatea.

Art. 2. Președintele Consiliului Județean Botoșani și societatea Nova APASERV S.A. Botoșani vor duce la îndeplinire prevederile prezentei hotărâri.

PREȘEDINTE,
Doina – Elena FEDEROVICI

Contrasemnează:
SECRETAR GENERAL AL JUDEȚULUI,
Marcel - Stelică BEJENARIU

Botoșani
Nr. 135 din 26.07.2024



ROMÂNIA
JUDEȚUL BOTOȘANI
CONSILIUL JUDEȚEAN

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

Anexă
la Hotărârea nr. 135 din 26.07.2024
(nr. pagini = 32)

RAPORT DE EVALUARE
ACTIVITĂȚII ADMINISTRATORILOR
SOCIETĂȚII NOVA APASERV S.A. BOTOȘANI PENTRU
ANUL 2023

PREȘEDINTE,
Doina Elena FEDEROVICI

CONTRASEMNEAZĂ:
SECRETAR GENERAL AL JUDEȚULUI
Marcel – Stelică BEJENARIU



ROMÂNIA
JUDEȚUL BOTOȘANI
CONSILIUL JUDEȚEAN

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

DIRECȚIA SERVICIILOR PUBLICE
COMPARTIMENT GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ

PREȘEDINTE,
DOINA-ELENA FEDEROVICI

RAPORT DE EVALUARE
ACTIVITĂȚII ADMINISTRATORILOR
SOCIETĂȚII NOVA APASERV S.A. BOTOȘANI PENTRU
ANUL 2023

-anul 2024-

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	12
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 2023	12
7.1.2. Indicatori cheie de performanță din Planul de afaceri și anexe la contractele de mandat pentru administratorii neexecutivi și directori executive - 2023	13
7.2. Indicatorii de performanță ai serviciului de alimentare cu apă și de canalizare în Județul Botoșani-2023	14
8. Evoluția performanței economice a societății Nova APASERV S.A. BOTOȘANI	14
9. Coordonate strategice -realizarea strategiilor funcționale și operaționale	26
9.1. Realizarea obiectivelor strategice privind operarea	26
9.2. Realizarea obiectivelor strategice privind investițiile	26
9.3. Realizarea obiectivelor strategice privind conformarea directivelor UE privind apa și apa uzată	26
9.4. Planul de acțiune pentru implementarea strategiei de reducere a NRW/pierderile de apă -măsuri operaționale și organizaționale	26
10. Relația cu acționarii și părțile interesate	27
11. Comitetele Consultative	28
11.1. Comitetul de Nominalizare și Remunerare	28
11.2. Comitetul de Audit	29
12. Concluzii	31

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 utilizate 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 întreprinderile publice care au obligații specifice legate de asigurarea serviciului public, pentru o perioadă de cel puțin 4 ani;

plan de administrare	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 guvernanta corporativă a întreprinderilor publice cu modificările și completările ulterioare.;
- H.G. nr. 722/2016 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a unor prevederi din O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanta 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 31.12.2023;
- Raportul de activitate a Consiliului de administrație /2023;
- Raportul Comitetului de nominalizare și remunerare/2023;
- Raportul Comitetului de audit din cadrul Consiliului de Administrație/2023;
- Formular S1100 Monitorizarea aplicării prevederilor O.U.G. nr. 109/2011 de către întreprinderile publice;
- Plan de administrare NOVA APASERV SA Botoșani ;
- Contracte de mandat ale administratorilor - Indicatorii de performanță din contractele de mandat ale membrilor Consiliului de Administrație/2023;
- Indicatorii de performanță ai serviciului de alimentare cu apă și de canalizarea în județul Botoșani -2023;
- 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. nr.6/30.05.2022, înregistra un capital social subscris de 27.212.700 lei , constituit din 1.360.635 acțiuni, a câte 20 lei valoarea nominală, din care rămas de virat 4.438.840 lei, acționarul majoritar fiind Consiliul Județean Botoșani.

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.

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 636,558,756.84 lei, operatorul asigurând în prezent furnizarea de apă potabilă și servicii de canalizare epurare, ca unic furnizor, în 2 municipii, 5 orașe și 122 de localități, respectiv o producție anuală de apă potabilă de aproximativ 7,9 mil. mc și canal epurare+meteo de 5,6 mil mc.

Pentru anul 2023 au fost avute în vedere următoarele preluări a căror stadiu se prezintă după cum urmează:

- Extindere, reabilitare și modernizare a sistemului de alimentare cu apă în comuna Avrămeni, județul Botoșani – Completare de către Primăria Avrămeni a Listei de Bunuri aferente sistemului –**realizat**;
- Extindere rețea distribuție apă comuna Coțușca *în curs de realizare* – necesită reabilitarea stației de clorinare;
- Rețea de canalizare pe strada Prelungirea Bucovina din municipiul Botoșani și strada Municipiului din sat Curtești - realizat/finalizat ianuarie 2024;
- Extindere rețele de apă Darabani; necesită clarificări/proiect sat Lișmănița;
- Înființare rețea de canalizare apă uzată menajeră și stație de epurare în loc. Zăicești, Coșuleni și Buzeni, comuna Bălușeni, jud. Botoșani, și Extinderea rețelei de distribuție și a capacității de pompare și înmagazinare a apei în loc. Zăicești, Coșuleni și Buzeni, comuna Bălușeni, jud. Botoșani. - necesita clarificări – Stația de epurare Buzeni este neconformă – Stația de pompare Zăicești nefuncțională.

Situația privind patrimoniu public exploatat de operator se prezintă astfel:

Nr. crt.	Unitatea administrativ teritorială	Valoarea bunurilor concesionate
1	Consiliul Județean Botoșani	398,690,327.71
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
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

Nr. crt.	Unitatea administrativ teritorială	Valoarea bunurilor concesionate
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 Uñteni	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 Dângeni	4,289,501.14
33	Consiliul Local Avrămeni	29,171,976.80
34	Consiliul Local Hlipiceni	12,695,877.84
TOTAL		636,558,756.84

RESURSE UMANE

În anul 2023 (perioada ianuarie - august) 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 573), aprobat prin Decizia Consiliului de Administrație al societății nr. 21/26.10.2022, avizat conform de A.D.I. AQUA Botoșani, conform Hotărârii nr. 176/20.10.2022.

Începând cu data de 01.09.2023 au devenit aplicabile prevederile *Regulamentului de Organizare și Funcționare*, care include Organigrama și Statul de Funcții cu un număr de 573 de posturi, aprobat prin Decizia Consiliului de Administrație al societății nr. 15/30.08.2023. În cursul anului 2023 s-au înregistrat **88 de angajări** pe posturi vacante prin pensionare/încetarea activității și s-au operat încetări ale raporturilor de muncă pentru **58 de salariați**, din care: 13 încetări CIM cu acordul părților, 9 încetări CIM la expirarea perioadei pentru care a fost încheiat contractul, 6 demisii, 3 încetări urmare a decesului salariatului, 5 încetări C.I.M. în perioada de probă, 3 pensionări pentru limită de vârstă, 1 pensionare anticipată, 1 pensionare pentru invaliditate, 17 pensionări pentru limită de vârstă cu reducerea vârstei de pensionare – grupa a II a).

Evoluția personalului pe parcursul anului 2023 se prezintă după cum urmează:

Perioada	Nr. personal	Intrări	Ieșiri	Nr. personal
Jan-23	470	8	3	475
Feb-23	475	11	6	480
Mar-23	480	19	11	488
Apr-23	488	5	4	489
May-23	489	2	4	487
Jun-23	487	0	4	483
Jul-23	483	5	2	486
Aug-23	486	8	5	489
Sep-23	489	7	7	489
Oct-23	489	12	5	496
Nov-23	496	8	3	501
Dec-23	501	3	4	500

Se poate observa fluctuațiile de personal de la o luna la alta într-un ritm acceptabil, cu o creștere la sfârșitul anului cu 20 de angajați față de începutul anului 2023.

La data de **31.12.2023**, societatea Nova APASERV S.A. Botoșani avea:

- un număr de **5** membri ai Consiliului de Administrație;
- la un număr total de posturi de **573**, se înregistrează un număr total de personal de **500**, din care: **2** directori cu contract de mandat și **498** salariați (din care **492** salariați plătiți din fondul de salarii, **4** salariați cu CIM suspendat pentru creștere și îngrijire copil, **1** CIM suspendat în condițiile Legii nr. 31/1990 și **1** CIM suspendat pentru exercitare funcție publică).

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, înregistra la începutul anului un **capital social subscris de 27.212.700 lei constituit din 1.360.635 acțiuni, din care subscris și rămas de virat 4.438.840 lei.**

Nefinalizarea procesului de majorare a capitalului social demarat în anul 2022 ca urmare a aportului de numerar rămas de virat și ținându-se cont de solicitările formulate de o serie unități administrativ teritoriale din cadrul Județului Botoșani, care dispun de sistem public de alimentare cu apă, membre asociate în cadrul Asociației de Dezvoltare Intercomunitară ”AQUA Botoșani, pentru accelerarea procesului de preluare s-a identificat ca soluție transferul prin cesiune de acțiuni de către Județul Botoșani a unui pachet de acțiuni către unități administrativ-teritoriale din Județul Botoșani, în condițiile permise de lege și de actul constitutiv. Astfel, în urma cesiunii pachetului de acțiuni, prin Hotărârea AGA nr.1/18.01.2023 s-a aprobat modificarea structurii acționariatului operatorului, prin transferul unui pachet de acțiuni în valoare 2.000 de lei, reprezentând un număr de 100 de acțiuni cu valoare nominală de 20 lei/acțiune, de la acționarul - Județul Botoșani, către unități administrativ teritoriale din cadrul Județului Botoșani, care dispun de sistem public de alimentare cu apă și sunt membre asociate în cadrul Asociației de Dezvoltare Intercomunitară ”AQUA Botoșani. Forma de transmitere a dreptului de proprietate asupra pachetului de acțiuni emise în forma dematerializată s-a realizat prin cesiune de acțiuni în baza Contractului de cesiune de acțiuni, conform modelului - cadru prezentat în Anexa la Hotărârea nr. 220/31.10.2022 a Consiliului Județean Botoșani și care face parte integrantă din hotărârea AGA, dreptul de proprietate asupra acțiunilor s-a

transmis prin declarație făcută la registrul acționarilor, semnată de cedent și de cesionar sau de mandatarii lor.

Prin semnarea contractului de cesiune de acțiuni, în baza Hotărârii AGA nr.3/7.03.2023 s-a aprobat extinderea structurii acționariatului societății Nova APASERV S.A. Botoșani prin aderarea individuală a unităților administrativ teritoriale din cadrul Județului Botoșani, care dispun de sistem public de alimentare cu apă și sunt membre asociate în cadrul Asociației de Dezvoltare Intercomunitară ”AQUA Botoșani, după cum urmează:

- Comuna Mileanca - Contract de cesiune acțiuni nr.3886/24.02.2023, înregistrat la sediul societății sub nr. 3754/07.03.2023, reprezentând 10 acțiuni nominative, emise în formă dematerializată, libere de orice sarcini, cu valoare nominală de 20 lei / acțiune, numerotate de la 1 la 10 inclusiv;
- Comuna Hlipiceni - Contract de cesiune acțiuni nr.3887/24.02.2023, înregistrat la sediul societății sub nr. 3755/07.03.2023, reprezentând 10 acțiuni nominative, emise în formă dematerializată, libere de orice sarcini, cu valoare nominală de 20 lei / acțiune, numerotate de la 11 la 20 inclusiv;
- Comuna George - Enescu - Contract de cesiune acțiuni nr.3888/24.02.2023, înregistrat la sediul societății sub nr. 3756/07.03.2023, reprezentând 10 acțiuni nominative, emise în formă dematerializată, libere de orice sarcini, cu valoare nominală de 20 lei / acțiune, numerotate de la 21 la 30 inclusiv;
- Comuna Roma - Contract de cesiune acțiuni nr.3889/24.02.2023, înregistrat la sediul societății sub nr. 3757/07.03.2023, reprezentând 10 acțiuni nominative, emise în formă dematerializată, libere de orice sarcini, cu valoare nominală de 20 lei / acțiune, numerotate de la 31 la 40 inclusiv;
- Comuna Cordăreni - Contract de cesiune acțiuni nr.3890/24.02.2023, înregistrat la sediul societății sub nr. 3758/07.03.2023, reprezentând 10 acțiuni nominative, emise în formă dematerializată, libere de orice sarcini, cu valoare nominală de 20 lei / acțiune, numerotate de la 41 la 50 inclusiv;
- Comuna Vlăsinești - Contract de cesiune acțiuni nr.3891/24.02.2023, înregistrat la sediul societății sub nr. 3759/07.03.2023, reprezentând 10 acțiuni nominative, emise în formă dematerializată, libere de orice sarcini, cu valoare nominală de 20 lei / acțiune, numerotate de la 51 la 60 inclusiv;
- Comuna Coșula - Contract de cesiune acțiuni nr.3893/24.02.2023, înregistrat la sediul societății sub nr. 3760/07.03.2023, reprezentând 10 acțiuni nominative, emise în formă dematerializată, libere de orice sarcini, cu valoare nominală de 20 lei / acțiune, numerotate de la 61 la 70 inclusiv.

La data de 31.12.2023 capitalul social subscris este de 27.212.700 lei, aferent unui nr.de 62 de acționari, aportul de numerar rămas de vărsat fiind de 4.438.840 lei .

La finele anului 2023 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	22,148,040
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 Flamanzi	500	10,000	0.0367	10,000
8. Orașul Ștefănești	500	10,000	0.0367	10,000
9-51 (43UAT (Comuna Albești , Avrămeni, Bălușeni, Brăești, Broscăuți, Călărași, Șendriceni, Corlăteni, Coțușca Cristești, Curtești, Căndești, Copălău, Dângeni, Dersca, Drăghiceni, Durnești, Hănești, Hudești, Ibănești, Leorda, Manoleasa, Mihai Eminescu, Mihăileni, Mihălășeni, Mitoc, Păltiniș, Rădăuți Prut, Răuseni, Ripiceni, Românești, Santa Mare, Stăuceni, Sulița, Todireni, Trușești, Ungureni, Văculești, Vișoara, Vlădeni, Unțeni, Dobârcenii, Vârfu 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	22,773,860
din care, rămas de vărsat Consiliul Județean Botoșani				4,438,840

OBIECTIVE STRATEGICE/CORPORATIVE ȘI SCOPURILE ORGANIZAȚIEI

- Dezvoltarea corporativă pentru crearea unui operator modern, eficient și eficace.
- Creșterea cotei de piață a societatea 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 legată 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 Hotărârii 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 de un **Director 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 guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, al cărui mandat este pe o perioadă de 4 ani.

Alături de directorul general, până în data de 01.02.2023, coordonarea activității curente a fost asigurată de Doru Constantin în calitate de **Director General Adjunct**, în baza prevederilor O.U.G. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, în baza Deciziei Consiliului de Administrație nr.5/30.05.2022, s-a încheiat contractul de mandat înregistrat sub nr.9330/31.05.2022 începând cu data de 01.06.2022, pe o perioadă de 4 ani. Începând cu 01.02.2023 prin demisia dlui Doru Constantin din calitatea de Director General Adjunct, provizoriu funcția a fost preluată de dl. Alin Cătălin Cirimpei, în baza Deciziei Consiliului de Administrație nr.2/14.02.2023 pentru o perioadă de 4 luni, cu posibilitatea prelungirii până la organizarea concursului conform prevederilor O.U.G. nr.109/2011 și H.G. nr.722/2016. În baza Deciziei Consiliului de Administrație nr. 13//31.07.2023, urmarea finalizării procedurii de selecție, s-a numit **dl Alin Cătălin Cirimpei** în funcția de **Director General Adjunct**, fiind încheiat contractul de mandat nr. 12300/1.08.2023 pe o perioadă de 4 ani.

7. OBIECTIVELE GENERALE ȘI INDICATORI DE PERFORMANȚĂ

7.1 INDICATORII DE PERFORMANȚĂ DIN CONTRACTELE DE MANDAT ALE MEMBRILOR CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE DE LA SOCIETATEA NOVA APASERV S.A. BOTOȘANI -2023

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 2023

Indicatori cheie de performanța nerealizați:

1. categoria de **indicatori financiari, poz. 1.1 Cost, 1.1.1 Ponderea cheltuielilor de personal din cifra de afaceri – grad de realizare 97,8%**, s-a depășit în anul 2023 valoarea ponderii cheltuielilor cu personalul raportat la cifra de afaceri raportat față de valoarea aprobată cu 1%.

Motivația operatorului pentru nerealizarea indicatorului este justificată prin impactul creșterii salariului minim impuse prin lege.

2. categoria de **indicatori financiari, poz. 1.2 Profitabilitate, 1.2.1 Rata profitului OS1- grad de realizare de 21,6%, în anul 2023 s-a înregistrat o valoare a indicatorului de 1% față de valoarea aprobată de 3-10%**. Motivația operatorului pentru nerealizarea indicatorului este justificată prin nerealizarea veniturilor previzionate, practicarea de prețuri/tarife ale serviciilor gestionate la nivelul cheltuielilor din anul 2021 (nefiind obținute modificarea tarifelor/prețurilor), cerințele Ordinului ANRSC 230/2022 care au impus o serie de condiționalități pentru modificarea tarifelor/prețurilor (strategie tarifară aprobată, bilanțul apei, condiționalități investiționale, etc.).

3. categoria de **indicatori investiții, poz 1.3.1 gradul anual de realizare a investițiilor aferente contractului de finanțare din resurse atrase – grad de realizare de 57,9% fata de 100%**. Motivația operatorului pentru nerealizarea indicatorului este justificată prin dificultăți în depunerea cererilor de plată până în data de 17.11.2023, pierderea unor finanțări privind proiecte de eficiență energetică.

4. categoria **îndeplinirea indicatorilor de performanță garantați din contractual de delegare de gestiune -grad de realizare 72,2%**, din cei 36 de indicatori raportați, un număr de 10 indicatori sunt neîndepliniți.

Indicatori cheie de performanță realizați:

- valoarea anuală a cheltuielilor neeligibile aferente proiectelor de investiție;
- calitatea serviciilor grad de conformare teste microbiologice și fizico-chimice;
- gradul de conectare a populației la serviciul de apă;
- revizuirea și raportarea la timp a progresului strategiei întreprinderii.

7.1.2 INDICATORI DE PERFORMANȚĂ DIN PLANUL DE AFACERI ȘI ANEXA LA CONTRACTELE DE MANDAT PENTRU ADMINISTRATORII NEEEXECUTIVI ȘI DIRECTORI EXECUTIVI -2023

7.1.2.1 Indicatori de performanță financiari :

a) nerealizați:

- **Cifra de afaceri – grad de îndeplinire 93,46%** - nivelul indicatorului a fost grevat de nerealizarea în anul 2023 a execuției serviciului de alimentare cu apă și de canalizare la nivelul previzionat pentru zonele Botoșani, Dorohoi, Ștefănești în ceea ce privește furnizarea de apă și în toate zonele pentru prestarea canalizării mai puțin zona Ștefănești.
- **Grad de realizare a investițiilor din surse proprii – grad de îndeplinire 91,3%** - motivația nerealizării este termenul de livrare de 10 luni de la dat achiziției și plafonarea de plăți, din aportul de capital.
- **Încasare creanțe comerciale – grad de îndeplinire 72,8%** - operatorul justifică nerealizarea indicatorului ca urmare a înregistrării unor sume de la client incerți-7,1mil lei în dosarul Ludwig.
- **Plată restante - grad de îndeplinire 57,3%** - lipsa de resurse financiare, întârzieri la plăți furnizori datorate unei durate mari de obținere credite bancare de susținere activitate societate.

b) realizați:

- **Productivitatea muncii.**

7.1.2.2 indicatori de performanta nefinanciari :

a) nerealizați:

Operaționali :

- **Pierderea de apă în rețea -- grad de îndeplinire 78,7%** -având în vedere faptul că valoarea țintă este de 57%, indicatorul prezintă o situație de fapt, cu influență majoră asupra activității societății și asupra rezultatelor economi-financiare. Măsurile aplicate până în prezent nu au dovedit o eficiență deosebită.
- **Citire contori- grad de îndeplinire 84%** -indicatorul nu a fost calculat pe întreaga perioadă analizată.

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 nr. de reclamații scrise în total nr. utilizatori;

Guvernanța corporativă :

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

7.2 INDICATORII DE PERFORMANȚĂ AI SERVICIULUI DE ALIMENTARE CU APĂ ȘI DE CANALIZAREA ÎN JUDEȚUL BOTOȘANI -2023

Indicatorii de performanță anuali, consolidați pe operator, pentru stabilirea performanței serviciului de alimentare cu apă și de canalizare, cuprind:

-indicatori de performanță generali

-indicatori de performanță garanțai și financiari

Indicatorii de performanță anuali, consolidați pe operator, pentru stabilirea performanței serviciului de alimentare cu apă și de canalizare au fost monitorizați de ADI AQUA Botoșani în limitele prerogativelor legale acordate. Guvernanța corporativă în urma analizei documentației ADI fiind de acord cu analiza realizată.

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. 2/14.02.2023 și aprobat conform Hotărârii AGA nr. 3/27.02.2023 și BVC rectificat avizat conform Decizie nr. 18/13.10.2023 și aprobat în baza Hotărârii AGA nr. 9/30.10.2023,
- 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 avizat conform
Deciziei Consiliului de Administrație nr. 2/14.02.2023**

Indicatori conform Bugetului de venituri și cheltuieli la 31.12.2023

Nr. Crt	Indicatorul	U/M	Prevăzut BVC	Realizat	Dif.(+ -)	% realizare
1	Venituri totale, din care:	mii lei	73.114	68.863	-4.251	94,1
1.1	Cifra de afaceri	mii lei	70.976	66.332	-4.644	93,4
2	Cheltuieli totale, din care:	mii lei	70.783	68.291	-2.492	96,4
2.1	Cheltuieli cu bunuri și servicii	mii lei	29.722	26.576	-3.146	89,4
2.2	Cheltuieli de personal	mii lei	34.145	33.929	-216	99,3
3	Rezultat brut	mii lei	2.331	572	-1.759	24,5
4	Impozit pe profit	mii lei	485	351	-134	72,3
5	Rezultat net	mii lei	1,846	221	-1.625	11,9
6	Creanțe comerciale restante*	mii lei	16.200	22.261	6.061	137,4
7	Datorii comerciale restante**	mii lei	5.000	8.729	3.729	174,5
8	Rata profitului brut	%	3,2	0,8	-2,4	25,0
9	Volum apă+canal+meteo facturat	mii mc	14.762	13.714	-1.048	92,9
10	Consum specific de energie electrică/apa	mii KW/mii mc	1,1	0,97	0.13	88,1
11	Volumul de apă+canal facturat pe număr de salariați	Mc/angajat	27.724	27.067	-657	97,6
12	Productivitatea muncii (veniturile expl./nr. mediu salariați)	Mii lei/salariat	145,4	145,2	-0,2	99,8
13	Numărul mediu de salariați	sal	500	472	-28	94,4

* include soldul restant al contului clienți și clienți incerti

** nu este luat în calcul soldul furnizorilor din imobilizări aferent proiectelor cu finanțare europeană, sumele restante au ca sursă de finanțare contractele de finanțare în derulare

-În timp ce cifra de afaceri realizată în anul 2023 a scăzut față de valoarea bugetată, cheltuielile cu personalul au rămas aproape pe valoarea previzionată, cheltuielile totale fiind ajustate prin reducerea valorilor cheltuielilor cu bunuri și servicii.

-Productivitatea muncii aproape a atins nivelul previzionat, fiind influențată de valoarea cifrei de afaceri și diminuarea numărului de personal.

PROFITABILITATEA ȘI RENTABILITATEA CAPITALULUI	2022	2023
Rentabilitatea capitalului angajat		
Profit înainte de dobândă și impozitului pe profit (A)	4,929,522	3,045,916
Capital angajat (B)	18,173,482	21,751,308
(A) / (B)	27.1	14.0
Eficiența capitalului disponibil		
Profit înainte de dobânzi și impozit (A)	4,929,522	3,045,916
Capital permanent (B)	18,173,482	16,751,308
A/B	27.1	18.2
Eficiența capitalului propriu		
Profitul net (A)	1,643,163	220,672
Capital propriu (B)	18,173,482	16,751,308
A/B	9.0	1.3
Rata profitului net		
Profitul net (A)	1,643,163	220,672
Cifra de afaceri (B)	61,820,365	66,331,626
A/B	2.7	0.3
Rata activelor totale		
Profit înainte de dobânzi și impozit (A)	4,929,522	3,045,916
Total Activ (B)	453,478,587	501,231,516
A/B	1.09	0.61
Rata datoriei		
Total obligații (A)	62552620	47,851,238
Total Activ (B)	453,478,587	501,231,516
A/B	13.8	9.55

INDICATORI DE LICHIDITATE	2022	2023
Indicatorul lichidității curente		
Active circulante (A)	37,424,715	30,814,536
Datorii curente (B)	42,315,941	30,702,790
(A) / (B)	0.88	1.00
Indicatorul lichidității imediate		
Active curente (A)	37,424,715	30,814,536
Stocuri (B)	1,063,917	1,374,393
Datorii curente (C)	42,315,941	30,702,790
((A) - (B)) / (C)	0.86	0.96
INDICATORI DE ACTIVITATE		
Durata medie de încasare a creanțelor		

PROFITABILITATEA ȘI RENTABILITATEA CAPITALULUI	2022	2023
Creanțe comerciale (A)	12,864,201	15,571,860
Cifra de afaceri (B)	61,820,365	66,331,626
(A) / (B) x 365	76.0	85.7
Durata medie de plată a datoriilor		
Datorii comerciale (A)	29,227,134	14,137,137
Costul bunurilor și serviciilor (B)	107,063,528	89,596,622
(A) / (B) x 365	99.64	57.59
Viteza de rotație a imobilizărilor corporale		
Cifra de afaceri (A)	61,820,365	66,331,626
Imobilizări corporale (B)	416,018,264	470,013,020
(A) / (B)	0.15	0.14

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, cu trend descrescător pentru 2023, impune 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 afaceri, 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 valoare subunitară a indicatorului de lichiditate poate fi justificată. În cazul analizat indicatorul stabilit pentru anul 2023 este 1,00 față de 0,88 cât se înregistrase în anul 2022.

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 să 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 bună 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 2023 sub 1% ne arată o situație temporară mai puțin stabilă, drept pentru care se impun măsuri concrete și specifice.

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 ca operatorul analizat își încasează mai greu creanțele de la client. Din datele prezentate rezultă că în anul 2023 a crescut nivelul indicatorului

la 85,7 zile față de nivelul de 76 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 2023 a cunoscut o îmbunătățire semnificativă față de anul 2022.

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 2022, indicatorul înregistrează un trend descrescător.

CONTRACTUL DE ÎMPRUMUT BERD

Stadiul de îndeplinire a condiționalităților financiare stabilite prin contractul de împrumut semnat cu BERD în data de 31 octombrie 2013 se prezintă astfel:

nr. crt.	INDICATOR	Condiționalitate		Grad de realizare
		stabilită	realizată	
1	Grad de îndeplinire al serviciului datoriei	1,2	1,0	NU
2	Gradul minim de colectare	90%	87,7%	NU
3	Datorii financiare totale/EBITDA	4,5	5,75	NU
4	Ajustarea tarifelor apa canal	4,83	5,79	DA
		3,51	3,33	NU

Din tabelul prezentat mai sus, este evident faptul că la nivelul anului 2023 nu au fost îndeplinite condiționalitățile impuse prin contractul de împrumut BERD, nerealizarea condiționalităților financiare fiind justificată de către societatea Nova APASERV S.A. Botoșani prin următoarele precizări:

Gradul de colectare - din analiza sumelor facturate în cursul anului, respectiv 72.061 mii lei față de sumele încasate, respectiv 70.414 mii lei reiese un procent de colectare de **87,7%**, acoperitor prin prisma condiționalității.

În cadrul formulei de calcul, analiza gradului de colectare vizează și clienții incerti ajustați cu provizioanele constituite. În acest sens, reamintim că în anul 2022 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 S..R.L. Timișoara – în calitate de administrator judiciar provizoriu, înștiințează operatorul că a fost declanșată procedura de insolvență a firmei. Urmare a adresei de înștiințarea 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 S.R.L.-prin administrator judiciar EXPERT SPR și LUDWIG PFEIFFER S.R.L. -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 societatea 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 societatea Nova APASERV S.A. figurează în acest tabel. Dispune înscrierea creditoarei societatea 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 PFEIFFERLUDWIG 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 debitoarei SC Ludwig Pfeiffer SRL în contradictoriu cu intimata-creditoare societatea Nova APASERV SA 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.

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-uile 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 **1.05.2024**.

Gradul de îndeplinire a serviciului datoriei – prin fluxul de numerar au fost asigurate sursele aferente datoriei externe însă nu la nivelul cerințelor minime, respectiv raportul realizat este de 1,0 față de prevăzutul de 1,2.

Datoriile financiare totale/ EBITA depășesc cerința maximă a raportului de 4,5, respectiv s-a realizat 5,75 ca urmare a reducerii semnificative a profitabilității în condițiile menținerii prețului apei și a tarifului de canalizare la nivelul costurilor raportate pe anul 2021.

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.

Lista furnizorilor achitați din creditul OTP Bank se prezintă astfel:

Furnizor	datorii restante de achitat
ENEL Energie Muntenia SA	3,250,000
A.N. Apele Române Bacău - Administrația Bazinală de Apa Siret	977,158
A.N. Apele Române Iași – Administrația Bazinală Apa Prut	492,331
A.N. Apele Rom. - Exploatarea complexa Stâncă Costești	180,000
S.C. Transasfalt PROD SRL Botoșani	100,511
TOTAL GENERAL	5,000,000

• **continuarea acțiunilor privind dotarea operatorului cu utilaje și realizarea lucrărilor de investiții din aportul în numerar la capitalul social**, conform Hotărârii AGA nr.6/30.05.2022. În acest sens menționăm că gradul fizic de realizarea al programului de investiții din aportul în numerar aferent majorării capitalului social a fost de 86,6% iar financiar doar în proporție de 70% motivat de impactul negativ generat prin aplicarea OUG nr. 90/2023ce a limitat plățile bugetare din capitolul cheltuieli de capital.

La finele anului 2023 situația privind utilizarea capitalului social se prezintă astfel:

Aport în numerar la capital inițial, din care:	9,893,800
Consiliul Județean	9,399,120
Primăria Botoșani	111,800
Ceilalți acționari	382,880
Utilizare aprobată, din care	9,893,800
plata datorie externa BERD	2,226,105
realizare ob. inv. reabilitare branșamente pin contorizare	2,696,060
realizare ob. inv. Conducta Flamanzi	494,690
achiziții utilaje (dotări independente)	4,476,945
aport la capital după etapa de subscriere	9,510,920
Consiliul Județean	9,399,120
Primăria Botoșani	111,800
<i>aport virat în perioada 2022-2023 -total, din care:</i>	<i>5,072,080</i>
<i>Consiliul Județean</i>	<i>4,960,280</i>
<i>Primăria Botoșani</i>	<i>111,800</i>
<i>utilizare raportată în baza facturilor și lista inv.</i>	<i>5,072,080</i>
plata datorie externe BERD	2,026,659
realizare ob. inv. reabilitare branșamente prin contorizare	1,890,159
realizare ob. inv. Conducta Flămânzi	0
achiziții utilaje (dotări independente)	1,155,262
Rămas de virat din aport la capitalul social de către CJ la 31.12.2023	4,438,840

- **asigurarea resurselor financiare în vederea evitării unui blocaj financiar prin:**
 - Mentținerea 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 nivelul datorie externe achitate la data scadență; martie și septembrie se prezintă astfel:

	Total (euro) , din care	Rata credit (euro)	Dobânda (euro)
Mai 2023	447.900,23	341.158,58	106.744,65
Noiembrie 2023	466.197,52	341.158,58	125038,94
Total an 2023	914,097,75	682.317,16	231.783,59

- **La data de 31.12.2023 operatorul nu înregistrează datorii restante către bugetul consolidat al statului.**
- **Managementul resurselor umane**
 - prin **Serviciul de Control Antifraudă**, organizat începând cu anul 2022 în directă subordonare a Directorului General, prin activitatea de verificare efectuată în cursul anului 2023, a condus la creșterea veniturilor prin prejudiciile identificate provenite din consumul fraudulos, consumuri facturate în vederea recuperării acestora, prin valorificarea unui număr de 266 procese verbale s-a obținut cca. 1mil lei.
 - Constituirea **centrelor zonale** urmarea reorganizării direcției de exploatare și comerciale ceea ce a permis o mai bună monitorizarea a întregii ariei de deservire prin introducerea în organizație a conceptului de centru de responsabilitate ca o continuare a conceptului de centru de cost.
 - Prin **Serviciul Dezvoltare Comercială și relații cu clienții** în directă subordonare a directorului general Adjunct, în cursul anului s-au întocmit și operat în baza de date un număr de 4856 contracte. Numărul de contracte (medie lunară) operate a crescut de la aproximativ 280 de contracte pe lună la 405 de contracte pe lună – adică aproape 70 procente mai mult decât în primul semestru al anului 2023.

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

1. Dosar nr. 7691/40/2010/a19- PE ROL din anul 2010

- reclamant:** Apa Grup S.A. și CII Dascălu Lulu Constantin,
- pârâți:** Nova APASERV S.A. și Consiliul Județean Botoșani
- **obiect:**

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

- restituirea în natură a investițiilor în valoare de 114.400.866 lei, exclusiv TVA făcute pentru modernizarea bunurilor aparținând UAT Jud. Botoșani;

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

- a mijloacelor fixe în valoare de 4.196.924,67 lei (TVA inclusă);
- stocului de piese de schimb în valoare de 90.070,06 lei inclusiv TVA;
- investiții realizate din fonduri proprii în valoare de 42.500.000 euro;

iar în cazul în care bunurile nu mai pot fi restituite în natura, obligarea părților, 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, 1 lei fonduri proprii 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.

Stadiul dosarului: PE ROL. La data prezentei au fost încuviințate proba cu expertiza contabilă și proba cu expertiza tehnică evaluatorii, s-au formulat obiecțiuni la expertize iar instanța a solicitat lămuriri asupra unor aspecte din cadrul expertizelor menționate.

2. Dosar 462/40/2024- PE ROL

- **reclamant** -Ludwig PFEIFFER SRL ,

- **parata** – societatea Nova APASERV S.A. Botoșani,

- **obiect:**

✓ obligarea părții la plata către reclamanta a sumei de 7.664.696,3 lei, sumă aferentă Revendicării nr. 15 finală și Revendicării nr. 30 finală,

✓ obligarea părții la plata în favoarea reclamantei, **a costurilor de finanțare (penalități de întârziere)**

✓ constatarea **îndreptăririi reclamantei la acordarea unei prelungiri a Duratei de Execuție** cu 616 zile

✓ obligarea părții la plata cheltuielilor de judecată,

Stadiu dosar: PE ROL, a fost formulată întâmpinare de către societatea Nova APASERV SA Botoșani.

3. Dosar 25/2021

-**reclamant:** SC AQUATERM SRL

-**parat:** SC NOVA APASERV SA

-**reprezintă societatea Nova APASERV SA** – av. Lucia Ferendinos

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

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

Stadiu dosar: La data prezentei dosarul se află **pe rolul CACI**(Curtea de Arbitraj Comercial Internațional), a fost încuviințată administrarea probei cu expertiză contabilă pentru stabilirea cuantumului dobânzii legale și a actualizării cu indicele de inflație a sumelor la plata cărora societatea Nova APASERV SA a fost obligată prin Sentința Arbitrală nr. 49 din 12.08.2020. La data prezentei s-au formulat obiecțiuni la expertiză.

4. Dosar 10/2023 – disjuns din ds. 25/2021.

-**reclamant:** societatea Nova APASERV SA

-**parat:** SC AQUATERM SRL

-**reprezintă societatea Nova APASERV SA** - av Lucia Ferendinos

-**obiect :** Cerere reconvențională

La termenul din 15.02.2023, CACI a disjuns cererea reconvențională formulată de societatea Nova APASERV SA din dosarul 25/2021 și a format dosarul 10/2023. Cererea reconvențională din dosarul nou format, a fost respinsă ca inadmisibilă. Împotriva Hotărârii de respingere, societatea Nova APASERV SA a formulat acțiune în anulare la Curtea de Apel București care a făcut obiectul ds. 1856/2/2023 fiind respinsă la termenul din 06.12.2023.

Stadiu dosar: În prezent, dosarul se află pe rol la ICCJ în recurs.

5. Dosar 76/2023 –disjuns din ds. 25/2021.

-reclamant: SC AQUATERM SRL

-parat: societatea Nova APASERV SA

-reprezintă societatea Nova APASERV SA - av Lucia Ferendinos

-obiect : La termenul din 28.03.2023, CACI a disjuns capătul de cerere nr. 9, formulat de Aquaterm în ds. 25/2021, *obligarea societății Nova APASERV SA la recepția lucrării în contractul BT-CL-08*, la judecata căruia Aquaterm a renunțat, formând dosarul 76/2023 care a fost soluționat de către CACI, prin admiterea cererii de renunțare la acest capăt de cerere.

Împotriva Hotărârii de admitere a cererii de renunțare pronunțată în dosarul 76/2023, societatea Nova APASERV SA a formulat acțiune în anulare la Curtea de Apel București care a făcut obiectul ds. 5979/2/2023.

Stadiu dosar: Dosar finalizat. Curtea de apel a respins acțiunea, hotărârea rămânând definitivă.

Dosare aflate pe rolul instanțelor în anul 2023, în care societatea Nova APASERV SA are calitatea de reclamantă

6. Dosar nr. 61/40/2019

-reclamant: SC AQUATERM SRL

-pârât: societatea Nova APASERV SA

-reprezintă societatea Nova APASERV SA - av Lucia Ferendinos

-Obiect: *solicitare executare Scrisoare de Garanție de Bună Execuție împotriva asiguratorului – AsitoKapital SRL pentru Contractul de lucrări Extinderea și reabilitarea rețelelor de apă și canalizare în Aglomerarea Vorona – lider de asociere Aquaterm SRL*

-Stadiu dosar: Dosar finalizat, instanța a respins acțiunea.

7. Dosar nr. 532/40/2023

-reclamant: SC AQUATERM SRL

-parat : societatea Nova APASERV SA

-reprezintă societatea Nova APASERV SA - av Lucia Ferendinos

-Obiect: *solicitare executarea Poliței de garanție pentru returnarea avansului seria BR nr.1500548/11.01.2016 pentru restituirea avansului, formulată împotriva asiguratorului – Asito Kapital SRL pentru Contractul de lucrări Extinderea și reabilitarea rețelelor de apăși canalizare în Aglomerarea Vorona – lider de asociere Aquaterm SRL*

Stadiu dosar: Dosarul a ieșit în pronunțare pe fond, cu amânarea pronunțării la data de 24.04.2024. Instanța a admis cererea și a obligat pârâta SC ASITO Kapital prin Hotărârea 187/2024 la plata către reclamant societatea Nova APASERV SA la plata sumei de 2.371.402,30 de lei reprezentând diferența avansului nerecuperat datorat în temeiul Poliței de garantare privind returnarea avansului seria BR-1500548 emisă în data de 11.01.2016 și a Actelor adiționale nr. 1 și 2 la Poliță prin care s-a prelungit valabilitatea până la data de 27.09.2018 și s-a modificat suma asigurată. Obligă pârâta la plata către reclamantă a sumei de 47.428,040 de lei reprezentând taxă judiciară de timbru. Respinge solicitarea de plată a pârâtei a dobânzilor de întârziere și a penalităților de întârziere ca nefondată.

Alte dosare (cu excepția celor prezentate) pe rolul celorlalte instanțe judecătorești: Judecătorii (Botoșani/ Dorohoi /Săveni) Tribunal Curtea de Apel Suceava:

Nr crt	Tip dosar	Nr.ds	Reclamant	Parat	Admise	Respinse	Stadiu
1	Procese verbale de contravenție	5	Garda Națională de Mediu	Nova APASERV SA	-	-	Pe rol
2	Procese Verbale de contravenție	1	Agenția Națională Apele Romane	Nova APASERV SA	-	-	Pe rol
3	IPJ	3	IPJ	Nova APASERV SA	-	-	Pe rol
4	Procese verbale de contravenții	41 litigii din 2022 pe rol in 2023	Politia Locala	Nova APASERV SA	3	8	30 dosare pe rol
		66 litigii din 2023	Politia Locala	Nova APASERV SA	4	10	52 dosare pe rol
5	Litigiu de munca	1	Roșu Gheorghe	Nova APASERV SA	-	1	dosar finalizat
6	Contestații la executare antifraudă	12	Persoane fizice si juridice	Nova APASERV SA	3	-	9 dosare pe rol
7	Contestații executare (50 ds) Debitori persoane fizice/juridice	22 dos din 2022 pe rol in 2023	Debitori	Nova APASERV SA	3	15	4 dosare pe rol
		28 dos din 2023	Debitori	Nova APASERV SA	-	4	24 dosare pe rol
8	Litigii diverse 2021/2022	7	Persoane fizice si juridice	Nova APASERV SA	2	1	4 dosare pe rol
9	Litigii diverse 2023	11	Persoane fizice si juridice	Nova APASERV SA	-	-	11 dosare pe rol
10	Dosare penale	1	Nova APASERV SA	SC AQUATERM	-	-	Pe rol
		1	Paramanov G.	Nova APASERV SA	-	-	Pe rol
11	Ordonanțe președințiale	1	Locatari Primăverii 15	Nova APASERV SA	Admisa		
		2	-Orășanu C - Agache Aeronica	Nova APASERV SA		Respinse	
12	Insolventa/falimente	3	Nova APASERV SA	Tera Construcții	Admis		
			Nova APASERV SA	Lactocomintex	Admis		
			Nova APASERV SA	Ludwig Peiffer	Admis suma de: -7.156.467,50 lei - penalități de întârziere execuție lucrări în contractul BT-CL-08, -703,54 lei serv. apă canal		
Total 204 dosare							

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

Nr. crt.	Tip dosar	Nr. dosare	Nova Reclamant	Admise	Respinse de care instanță	Respinse de către BEJ-uri-debitori decedați	Stadiu
1.	Titlu executoriu	1328	Creditor	1186	13	129 dosare	1186 dosare în executare
2.	Acțiuni în daune contractuale	45	Nova APASERV SA	5	-	1 dosar	39 dosare pe rol
3.	Pretenții	56	Nova APASERV SA	5	-	1 dosar	50 dosare pe rol
4.	Pretenții și Obligația de a face	7	Nova APASERV SA	-	-	-	7 dosare pe rol
	Total	1436					

- 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. În urma auditului 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 privind remedierea problemelor în maxim 1 an.

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 breșele din sistemele Nova APASERV detectate la auditarea conform legii NIS de anul trecut. 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. Necesitatea a fost propusă în Planul de achiziții /2024 valoare estimată 100.000 lei.

2. În perioada 27 – 30 septembrie 2023, Organismul de certificare SRAC CERT București, conform contract de recertificare nr 24391.3/2021, a desfășurat la nivelul societatea Nova APASERV S.A. Botoșani auditul de supraveghere S2 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: 2018.

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 Gestione, 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
- Grija pentru mediu prin gestionarea rațională a resurselor naturale, eliminarea aspectelor cu impact negativ asupra mediului.
- Grija 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 și evaluarea strategiei care constituie mijlocul prin care se obține feed-back-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 urmării 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

a) Conform art. 51 din OUG nr 109/2011 **Consiliul de administrație trebuie să publice pe pagina proprie de internet a societății, următoarele documente și informații, care trebuie păstrate pe pagina de internet cel puțin 3 ani:**

- *Situațiile financiare anuale,*
- *Raportări contabile semestriale*
- *Raportul de audit anual*
- *Componenta organelor de conducere ale societății, CV-urile membrilor consiliului de administrație și ale directorilor*
- *Rapoartele consiliului de administrație.*

Constatări: Documentele și informațiile care au fost publicate de către Consiliul de Administrație pe site-ul -BVC2023, Raportul de audit anual. Se vor afișa toate documentele enumerate mai sus.

b) Conform prevederilor art. 54 din OUG 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 OUG 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) OUG 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 2023 al societății se prezintă spre informare publicului pe [https://www.apabotosani.ro/secțiunea Guvernanta Corporativa](https://www.apabotosani.ro/secțiunea_Guvernanta_Corporativa).

e) Conform art. 56 OUG 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 2023 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 Guvernanta Corporativa](https://www.apabotosani.ro/secțiunea_Guvernanta_Corporativa).

Societatea Nova APASERV SA Botoșani implementează și aplică prevederile OUG 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderii publice, cu modificările și completările ulterioare și prevederile HG 722/2016 pentru aprobarea normelor metodologice de aplicare a unor prevederi din OUG 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderii publice.

Autoritatea tutelară evaluează și raportează monitorizarea aplicării prevederilor OUG nr. 109/2011 de către **societatea Nova APASERV SA BOTOȘANI** prin completarea semestrială a **formularului S1100** care validează conformitatea cu normele legislative cuprinse în ordonanță.

11. COMITETELE CONSULTATIVE

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

11.1 Comitetul de Nominalizare și Remunerare

Comitetul de Nominalizare și Remunerare, reorganizat prin Deciziei 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 -2023, înregistrat la nr. 7091/13.05.2024 constatăm următoarele:

- În anul 2023 Consiliul de Administrație s-a întrunit într-un număr de 24 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 fixa lunara in cuantum de **1710 lei brut (1000 lei net)**, pentru fiecare administrator, în baza Hotărârii A.G.A. nr. 10/04.11.2021, în perioada **ianuarie – august 2023**, respectiv **2070 lei brut (1210 lei net)**, în baza Hotărârii A.G.A. nr.8/11.09.2023, în perioada **septembrie – decembrie 2023**

- În anul 2023, **administratorii nu au primit componenta variabilă.**

- Directorii executivi au fost remunerați în anul 2023 respectându-se prevederile din contratele 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 6000 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. Directorii executivi nu sunt beneficiari de niciun fel de sporuri.

-Exceptând faptul că Directorul General Adjunct a beneficiat în perioada de 01.-31.01.2023 de rambursarea diferenței de cazare în cuantum de 2375 lei, în baza prevederilor art. 4.2.11 în contractul de mandat nr. 9330/31.05.2022, administratorii și directorii executive nu au beneficiat de vreo schemă de bonusuri anuale sau avantaje nebănești, nu au beneficiat de scheme de pensii suplimentare sau anticipate în exercițiul financiar 2023.

-la cap. 5 Informații privind durata contractului, perioada de preaviz negociată, cuantumul daunelor interese pentru revocarea din funcție fără justa cauza, Comitetul de nominalizare și remunerare informează Consiliul de Administrație despre numirea D-nei Andronachi Viorica în calitatea de administrator s-a făcut în baza Hotărârii AGA nr. 2/27.03.2023, fiind încheiat un contract de mandat pe o perioadă de 02 ani, 08 luni și 06 zile, de la data de 27.02.2023 și până la data de 03.11.2025. De asemenea se face referire la durata fiecărui contract 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**.

- **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**.

- **Contractul de mandat al Directorului General Adjunct Provizoriu - Cirimpei Alin – Cătălin** a fost încheiat pe o perioadă de 4 luni : 14.02.2023 – 13.06.2023, fiind prelungit succesiv până la data de 31.07.2023.

- **Contractul de mandat al Directorului General Adjunct - Constantin Doru**, a fost încheiat pe o perioadă de 4 ani, începând cu data de 01 februarie 2022 până la 31 ianuarie 2026, dar a încetat la data de 01.02.2023 prin acordul părților

Referitor la Criteriile de performanță, privind performanța realizată, a membrilor consiliului de administrație/directorii, în raport sunt prezentate în **anexele nr. 2, A și B** 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. 7211/14.05.2024 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.
--	--

	<p>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</p>
<p>monitorizează eficacitatea sistemelor de control intern, de audit intern, după caz, și de management al riscurilor din cadrul societății comerciale</p>	<p><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.</p> <p>La nivelul societății există procedura operațională privind activitatea de control financiar preventiv precum și cadrul specific al operațiunilor supuse acestui control.</p> <p>Trimestrial se întocmesc raportări cu numărul și valoarea operațiunilor supuse vizei.</p> <p><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.</p> <p>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.</p> <p><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.</p> <p>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.</p> <p>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).</p> <p>În anul 2023 au fost realizate misiunile prevăzute în programul anual, după cum urmează:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Activitatea Serviciului Juridic; - Activitatea Comp. Managementului Contorilor; cât și misiuni de audit intern ad-hoc: - Activitatea Biroului Unic – Relații Publice; Activitatea de eliberare avize din cadrul Compartimentului GIS Avizare; - Modul de ducere la îndeplinire a măsurilor dispuse prin Rapoartele, Procesele Verbale întocmite de Serviciul Control Antifraudă; - <i>Controlul intern managerial/managementul riscurilor</i> este privit ca o funcție managerială. <p>În anul 2023, Consiliul de administrație a fost informat verbal în legătură cu existența comisiilor de monitorizare și a registrului riscurilor identificate la nivel</p>

	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 2023 au fost auditate de Agenția de Audit Financiar AFIL Botoșani, în baza contractului de audit nr. 2834/20.02.2023, încheiat pe perioadă de 2 ani. În opinia auditorului <i>"situațiile financiare a societății la 31.12.2022 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 2023, 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 2023 un rezultat net pozitiv de 221 mii lei, în condițiile realizării unei cifre de afaceri de 66.332mii lei cu un număr mediu de 472 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 datorate vechimii rețelelor, funcționarea cu tarife/prețuri la nivelul costurilor anului 2022, 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 2024 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 OUG 109/2011, Consiliul de administrație a elaborat un raport anual privind activitatea societății Nova APASERV SA Botoșani pentru anul 2023, care a fost publicat pe pagina de internet a societății.

În cadrul raportului auditului independent referitor la Raportul administratorilor, se opinează faptul ca 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.

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

Iulian MICU

INSPECTOR

Ramona-Ionela TIMOFTE

ANEXE:

- Situațiile financiare pentru exercițiul încheiat la data de 31.12.2023;
- Raportul de activitate a Consiliului de administrație /2023;
- Raportul Comitetului de nominalizare și remunerare/2023
- Raportul Comitetului de audit din cadrul Consiliului de Administrație/2023
- Formular S1100 Monitorizarea aplicării prevederilor O.U.G. nr. 109/2011 de către întreprinderile publice.
- Planul de administrare al societății Nova APASERV S.A. Botoșani;
- Contracte de mandat ale administratorilor -Indicatorii de performanță din contractele de mandat ale membrilor Consiliului de Administrație/2023;
- Indicatorii de performanță ai serviciului de alimentare cu apă și de canalizare în județul Botoșani/2023.