

ROMÂNIA

CONSILIUL JUDEȚEAN BUZĂU

HOTĂRÂRE

pentru stabilirea unui mandat special reprezentantului Județului Buzău în Adunarea Generală a Acționarilor la Societatea „Compania de Apă” SA Buzău pentru ședințele ordinară, respectiv extraordinară din data de 30.05.2025

Consiliul Județean Buzău;
Având în vedere:

- referatul Președintelui Consiliului Județean Buzău de inițiere a proiectului de hotărâre înregistrat sub nr. 7907/13.05.2025, contrasemnat de reprezentantul județului Buzău în Adunarea Generală a Acționarilor;
- raportul Direcției juridice și Administrație Publică Locală înregistrat sub nr. 7908/13.05.2025;
- avizul de legalitate al Secretarului General al Județului Buzău dat pe proiectul de hotărâre;
- avizele comisiilor de specialitate ale Consiliului Județean Buzău anexate la hotărâre;
- ordinea de zi a ședinței ordinare a Adunării Generale a Acționarilor transmisă prin convocator înregistrat sub nr. 7282/30.04.2025;
- ordinea de zi a ședinței extraordinare a Adunării Generale a Acționarilor transmisă prin convocator înregistrat sub nr. 7281/20.04.2025;
- suplimentarea ordinii de zi a ședinței transmisă prin adresa înregistrată sub nr. 8207/19.05.2025;
- prevederile Hotărârii Consiliului Județean Buzău nr. 256/2024 privind desemnarea reprezentantului Consiliului Județean Buzău în Adunarea Generală a Acționarilor la Societatea „Compania de Apă” SA Buzău pentru mandatul 2024-2028;

În temeiul art. 173, alin. 1, lit. „a”, alin. 2, lit. „d”, și art. 182 alin. 1 din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul Administrativ, cu modificările și completările ulterioare,

HOTĂRĂȘTE:

Art.1. Se acordă un mandat special reprezentantului Județului Buzău în **Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor** la Societatea „Compania de Apă” SA Buzău, din data de 30.05.2025 de a vota „PENTRU”, la punctele înscrise pe ordinea de zi, după cum urmează:

1. Aprobarea situațiilor financiare anuale aferente exercițiului financiar 2024, formate din:
 1. Bilanțul contabil
 2. Contul de profit și pierdere
 3. Situația modificărilor capitalului propriu
 4. Situația fluxurilor de numerar
 5. Note explicative la situațiile financiare anuale.- cu condiția primirii avizului conform favorabil din partea Asociației de Dezvoltare Intercomunitară „Buzău 2008” până la data de 30.05.2025.
2. Aprobarea alocării profitului net realizat la data de 31.12.2024 de 12.983.094,73 lei ca dividende acționari. În conformitate cu prevederile Contractului de Delegare, actului Constitutiv și a Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 198/2005, dividendele nu se distribuie, acestea vor fi alocate direct către Fondul de Întreținere, Înlocuire și Dezvoltare (I.I.D.) - cu condiția primirii avizului conform favorabil din partea Asociației de Dezvoltare Intercomunitară „Buzău 2008” până la data de 30.05.2025.
3. Aprobarea Raportului Financiar de Audit extern pentru exercițiul financiar 2024 întocmit de auditorul financiar statutar al Companiei de Apă SA Buzău, S.C. Moore Stephens KSC Assurance S.R.L. - cu condiția primirii avizului conform favorabil din partea Asociației de Dezvoltare Intercomunitară „Buzău 2008” până la data de 30.05.2025.
4. Aprobarea Raportului anual asupra activității de administrare la Compania de Apă SA Buzău pentru exercițiul financiar 2024 - cu condiția primirii avizului conform favorabil din partea Asociației de Dezvoltare Intercomunitară „Buzău 2008” până la data de 30.05.2025.
5. Aprobarea descărcării de gestiune a administratorilor Companiei de Apă SA Buzău pentru anul financiar 2024, în următoarea componență:
 1. Președinte C.A./Administrator neexecutiv – Hintă Petruș;
 2. Administrator executiv – Săvulescu Mariana-Simona (încetare mandat 29.02.2024, înainte de termen);
 3. Administrator neexecutiv – Niță Cristina (începând cu data de 02.04.2024);
 4. Administrator neexecutiv – Cuza Dan;
 5. Administrator neexecutiv – Negoită Delia;
 6. Administrator neexecutiv – Pistol Eduard.
6. Aprobarea împuternicirii dnei. Rogoz Loredana – consilier juridic în cadrul Companiei de Apă SA Buzău să efectueze toate demersurile necesare înregistrării hotărârilor în A.G.O.A. la oficiul registrului Comerțului Buzău.

7. Aprobarea Declarației de sustenabilitate a Companiei de Apă SA Buzău, pentru exercițiul financiar 2024, anexa nr. 1 la Raportul anual asupra activității de administrare la Compania de Apă SA Buzău pentru exercițiul financiar 2024, înregistrat cu nr. 53/15.05.2025.
8. Aprobarea Raportului de asigurare limitată a auditorului independent Moore Audit & Advisory SRL asupra Raportării privind durabilitatea pentru anul financiar 2024, înregistrat cu nr. 54/15.05.2025.

Art. 2. Se acordă un mandat special reprezentantului Județului Buzău în Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor la societatea Compania de Apă SA Buzău din data de 30.05.2025 de a lua act, fără observații formulate, cu privire la punctul II de pe ordinea de zi:

1. Raport anual întocmit de Comitetul de Nominalizare și remunerare cu privire la remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor și directorilor în cursul anului 2024.
2. Raportul anual al Comitetului de audit din cadrul Consiliului de administrație aferent anului 2024.
3. Raportul anual al Comitetului de Gestionare a Riscurilor din cadrul Consiliului de Administrație aferent anului 2024.

Art. 3. Se acordă un mandat special reprezentantului Județul Buzău în **Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor** la Societatea „Compania de Apă” SA Buzău, din data de 30.05.2025 de a vota „PENTRU”, la punctele înscrise pe ordinea de zi, după cum urmează:

1. Aprobarea revizuirii Contractului de Delegare a gestiunii serviciilor de alimentare cu apă și de canalizare încheiat în data de 22.01.2009 între asociația de Dezvoltare intercomunitară „Buzău 2008”, în calitate de autoritate delegantă și Compania de Apă SA Buzău, în calitate de operator, în forma transmisă de conducerea executivă.
2. Aprobarea împuternicirii Directorului General al Companiei de Apă SA Buzău – d-na Săvulescu Mariana – Simona să semneze Contractul de Delegare revizuit.
3. Aprobarea împuternicirii d-nei Rogoz Loredana – consilier juridic în cadrul Companiei de Apă SA Buzău să efectueze toate demersurile necesare înregistrării hotărârii A.G.E.A. la Oficiul Registrului Comerțului Buzău.

Art. 4. Votul exprimat conform art. 1 și 3 se menține și rămâne valabil și în cazul amânării ședinței ordinare, respectiv extraordinare din data de 31.05.2025 și în condițiile menținerii ordinelor de zi.

Art. 5. Secretarul General al Județului Buzău va asigura comunicarea hotărârii Instituției Prefectului - Județul Buzău, Societății „Compania de Apă” SA, persoanelor juridice interesate precum și publicarea pe site-ul autorității publice județene.

**PREȘEDINTE,
LUCIAN ROMAȘCANU**

**CONTRASEMNEAZĂ,
SECRETARUL GENERAL AL JUDEȚULUI BUZĂU,
MIHAI – LAURENȚIU GAVRILĂ**

**NR. 131
BUZĂU, 30 MAI 2025**

**Hotărârea a fost adoptată cu 30 voturi „pentru”, - voturi „împotrivă”,
- abțineri.**

CONSILIUL JUDEȚEAN BUZĂU
PREȘEDINTE
Nr. 7907/13.05.2025

REFERAT

la proiectul de hotărâre pentru stabilirea unui mandat special reprezentantului Județului Buzău în Adunarea Generală a Acționarilor la Societatea „Compania de Apă” SA Buzău pentru ședințele ordinare, respectiv extraordinară din data de 30.05.2025

Proiectul de hotărâre a fost inițiat în exercitarea drepturilor și obligațiilor Județului Buzău în calitate de acționar și membru în Adunarea Generală a Acționarilor la Societatea „Compania de Apă” SA Buzău.

Caracterul distinct al celor două adunări generale este motivat de prevederile Actului constitutiv al societății, cu privire la competențele adunării ordinare și extraordinare, prin raportare la natura și obiectul problemelor supuse aprobării.

Atât punctele aflate pe ordinea de zi a ședinței ordinare, cât și cele aflate pe ordinea de zi a ședinței extraordinare, sunt de competența de aprobare a Adunării Generale.

Având în vedere cele de mai sus, supun aprobării plenului Consiliului Județean Buzău proiectul de hotărâre în forma prezentată.

PREȘEDINTE,
LUCIAN ROMAȘCANU

CONSILIUL JUDEȚEAN BUZĂU
DIRECȚIA JURIDICĂ ȘI
ADMINISTRAȚIE PUBLICĂ LOCALĂ
Nr. 7908/13.05.2025

RAPORT

la proiectul de hotărâre pentru stabilirea unui mandat special reprezentantului Județului Buzău în Adunarea Generală a Acționarilor la Societatea „Compania de Apă” SA Buzău pentru ședințele ordinară, respectiv extraordinară din data de 30.05.2025

În ceea ce privește materialele înscrise pe ordinea de zi a **ședinței ordinare**, art. 12.2 din actul constitutiv al Operatorului Regional Compania de Apă SA Buzău prevede că *„Adunarea Generală Ordinară are următoarele atribuții: a) de a discuta, aproba sau modifica situațiile financiare anuale, pe baza raportului Consiliului de administrație și a raportului Auditorului financiar, b) de a hotărî cu privire la alocarea profitului net prin reinvestirea sau alocarea la fondul IID, conform prevederilor Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 198/2005;...e) de a analiza și de a se pronunța asupra gestiunii Consiliului de administrație;...”*

Situațiile financiare reflectă atât imaginea poziției financiare a societății la data de 31.12.2024, precum și performanța financiară, în conformitate cu prevederile O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile anuale consolidate. La întocmirea acestora au fost respectate prevederile reglementărilor în vigoare, ale Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare. Situațiile financiare la 31.12.2024 se identifică astfel:

- Capitaluri total: 19.975.909 lei
- Capital subscris: 4.613.700 lei
- Profit. 14.576.233 lei

În ceea ce privește *alocarea profitului net repartizat realizat la data de 31.12.2024*, în conformitate cu prevederile Contractului de Delegare a gestiunii serviciilor de alimentare cu apă și de canalizare, ale Actului constitutiv al societății precum și ale *Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 198/2005*, dividendele nu se distribuie ci vor fi alocate direct către Fondul de Întreținere, Înlocuire și Dezvoltare (IID).

Concluziile *Raportului Financiar de Audit Extern* pentru anul financiar 2024, întocmit de auditorul financiar statutar al Companiei de Apă SA Buzău, S.C. Moore Stephens KSC Assurance S.R.L. prezintă poziția financiară a societății la data de 31.12.2024, performanța financiară și fluxurile de numerar.

Raportul anual asupra activității de administrare a societății pentru anul 2024 este întocmit de Consiliul de Administrație și este elaborat în conformitate cu prevederile *Ordonanței de Urgență a Guvernului* nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice.

În ceea ce privește materialele înscrise pe ordinea de zi a **ședinței extraordinare**, art. 12.3 din actul constitutiv al Operatorului Regional Compania de Apă SA Buzău prevede că: „Adunarea Generală Extraordinară se va ține ori de câte ori este necesar a se lua o hotărâre pentru: i) aprobarea clauzelor și modificărilor Contractului de delegare a gestiunii serviciilor”.

Necesitatea revizuirii prevederilor Contractului de delegare este justificată de necesitatea conformării cu clauzele obligatorii ale unui contract de delegare, în conformitate cu prevederile Legii nr. 51/2006 a serviciilor comunitare de utilități publice, precum și în acord cu modificările legislative din perioada 2009-2024 (contractul de delegare a fost încheiat în anul 2009) și nu în ultimul rând cu istoricul de operare.

Revizuirea clauzelor Contractului de Delegare a fost realizată la inițiativa Asociației de Dezvoltare Intercomunitară „Buzău 2008” în calitate de autoritate tutelară și autoritate delegantă, cu sprijinul unui consultant extern specializat, urmărind cadrul și structura raportului privind revizuirea modelului de Contract de delegare rezultat din Proiectul de Asistență tehnică pentru consolidarea sectorului de apă și apă uzată din România, beneficiar fiind Banca Europeană pentru Reconstrucție și Dezvoltare. De altfel, Consiliul Județean Buzău prin Hotărârea nr. 107/30.04.2025 a acordat un mandat reprezentantului Județului Buzău în Adunarea Generală a Acționarilor a Asociației de Dezvoltare Intercomunitară „Buzău 2008” de a aproba revizuirea, modificarea și actualizarea clauzelor Contractului de Delegare a gestiunii serviciilor de alimentare cu apă și de canalizare.

Printre criteriile care au stat la baza revizuirii Contractului de delegare se numără:

- concordanța prevederilor contractuale cu legislația în vigoare;
- respectarea angajamentelor asumate prin acordurile de finanțare/împrumut;
- asigurarea unui cadru de reglementare a unor aspecte operaționale sau financiare/eliminarea neconcordanțelor;
- asigurarea coerenței cu realitățile de implementare.

Modificările aduse Contractului de delegare au vizat atât elemente economice și de performanță ale serviciului, cât și aspecte de legalitate și coerență ale prevederilor contractuale. Aceste modificări nu au schimbat cadrul instituțional și nici principiile care au stat la baza semnării contractului de delegare, ci au vizat:

- completarea/ajustarea unor definiții din partea introductivă;
- reafirmarea exclusivității serviciilor și a condițiilor de subdelegare/subcontractare;
- menționarea expresă a tuturor principiilor aplicabile serviciilor;
- îmbunătățirea prevederilor legate de bunurile care fac obiectul contractului (bunurile de retur, bunurile de preluare și bunurile proprii);
- drepturile și obligațiile Autorității delegante/Operatorului Regional;
- revizuirea obligațiilor asumate de Operatorul regional (obligația de a asigura, de a realiza indicatorii de performanță);
- introducerea unor prevederi în ceea ce privește realizarea strategiei de tarificare bazată pe planul de afaceri (modificare legislativă aplicabilă pe viitor);
- revizuirea prevederilor referitoare la amortizarea, constituirea provizioanelor și proceduri contabile, pentru reflectarea realităților juridice aplicabile operatorului regional;
- introducerea unor prevederi din codul civil referitoare la cazul fortuit/forța majoră;
- revizuirea unor prevederi tehnice, prevederi privind lucrările de întreținere, extindere, consolidare, modernizare, precum și modalitatea de finanțare a acestora.

Ulterior transmiterii convocatorului pentru ședința ordinară a Adunării Generale a Acționarilor, Operatorul Compania de Apă SA Buzău, a înaintat autorității publice județene suplimentarea ordinii de zi cu punctele 7 și 8, astfel:

7. *Aprobarea Declarației de sustenabilitate a Companiei de Apă SA Buzău, pentru exercițiul financiar 2024, anexa nr. 1 la Raportul anual asupra activității de administrare la Compania de Apă SA Buzău pentru exercițiul financiar 2024;*
8. *Aprobarea Raportului de asigurare limitată a auditorului independent Moore Audit & Advisory SRL asupra Raportării privind durabilitatea pentru anul financiar 2024.*

Punctul 7 de pe ordinea de zi suplimentară este întocmit în conformitate cu prevederile ordinului Ministrului finanțelor nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, în concordanță cu modificările aduse prin Ordinul Ministrului Finanțelor nr. 85/2024 pentru reglementarea aspectelor referitoare la raportarea privind durabilitatea. În Declarația de sustenabilitate aferentă anului 2024 sunt prezentate politicile și strategiile în domeniul sustenabilității, obiectivele de mediu, sociale și de guvernanță asumate, informații privind impactul activității factorilor ASG (Environment, Social, Governance), contribuția activității la obiectivele de dezvoltare durabilă și tranziția la verde, precum și conformarea cu Regulamentul privind Taxonomia UE (unde este aplicabil).

Punctul 8 de pe ordinea de zi suplimentară - Raportul de asigurare a auditorului independent asupra Raportării privind durabilitatea pentru anul financiar 2024 concluzionează faptul că nu au luat cunoștință de nici un aspect care să îi determine să considere că Raportarea nu este întocmită, sub toate aspectele semnificative, în conformitate cu cadrul legislativ aplicabil.

DIRECTOR EXECUTIV,

MIRELA OPREA