



Nr.: 61/26.04.2024

**RAPORT ANUAL CU PRIVIRE LA
REMUNERAȚIILE ȘI ALTE AVANTAJE ACORDATE
ADMINISTRATORILOR ȘI DIRECTORILOR
ÎN CURSUL ANULUI 2023**

Elaborat: Comitetul de Nominalizare și Remunerare

Din cadrul: Consiliului de Administrație al Companiei de Apă S.A. Buzău

Conform: Art. 55, alin.2 din O.U.G. 109/2011, republicată, cu modif. și complet. ult.

I. Prezentare generală a Companiei de Apă S.A. Buzău

Compania de Apă S.A. Buzău s-a înființat conform Hotărârii Consiliului Local al municipiului Buzău nr. 277/29.11.2008 prin reorganizarea fostei regii autonome municipale pentru apă și canalizare, într-o societate comercială inițial cu acționar unic. Compania de Apă este persoană juridică, având forma juridică de societate pe acțiuni, fiind înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului Buzău sub nr. J10/1610/2007, având cod de înregistrare fiscal RO 22987337. Capitalul social este deținut de către Consiliul Local al municipiului Buzău, Consiliul Județean Buzău, Consiliul Local al municipiului Râmnicu-Sărat, Consiliul Local al orașului Nehoiu, Consiliul Local al orașului Pătârlagele și Consiliul Local al orașului Pogoanele, prin majorarea de capital din anul 2009, devenind acționari unitățile administrativ-teritoriale membre ale Asociației de Dezvoltare Intercomunitară "Buzău 2008".

Compania de Apă a devenit operator regional al serviciilor publice de alimentare cu apă și canalizare din județul Buzău începând cu 22.01.2009, o dată cu semnarea Contractului de Delegare a gestiunii serviciilor publice de alimentare cu apă și canalizare cu Asociația de Dezvoltare Intercomunitară „Buzău 2008”.

Compania de Apă S.A. Buzău deține licență de operare clasa 2 nr. 6228 din 03.03.2023 potrivit Ordinul nr. 175 emis de Autoritatea Națională de Reglementare pentru Serviciile Comunitare de Utilități Publice, prin care titularul licenței are dreptul de a furniza/presta serviciile în baza Contractului de Delegare.

II. Cadrul instituțional și legislativ

Prezentul raport a fost elaborat de către Comitetul de Nominalizare și Remunerare din cadrul Consiliului de Administrație al Companiei de Apă S.A. Buzău, în conformitate cu prevederile art. 55, alin. 2 și 3 din O.U.G. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, republicată, cu modificările și completările ulterioare și privește remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor și directorilor, în cursul anului financiar 2023:

„Art.55 (2) Comitetul de nominalizare și remunerare din cadrul consiliului de administrație sau, după caz, din cadrul consiliului de supraveghere elaborează un raport anual cu privire la remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor și directorilor, respectiv membrilor consiliului de supraveghere și membrilor directoratului în cursul anului financiar.

(3) Raportul prevăzut la alin. (2) este prezentat adunării generale a acționarilor care aprobă situațiile financiare anuale. Raportul este pus la dispoziția acționarilor potrivit art. 39 alin.

(1) și cuprinde cel puțin informații privind:

- a) *structura remunerației, cu explicarea ponderii componentei variabile și componentei fixe;*
- b) *criteriile de performanță ce fundamentează componenta variabilă a remunerației, raportul dintre performanța realizată și remunerație;*
- c) *considerentele ce justifică orice schemă de bonusuri anuale sau avantaje nebănești;*
- d) *eventualele scheme de pensii suplimentare sau anticipate;*
- e) *informații privind durata contractului, perioada de preaviz negociată, cuantumul daunelor -interese pentru revocare fără justă cauză.*

În cursul anul 2023 Consiliul de Administrație a avut următoarea componență, fiind numit prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor Companiei de Apă S.A. Buzău nr. 8/04.08.2022:

1. Președinte – Hintă Petruș
2. Administrator executiv – Săvulescu Mariana-Simona
3. Administrator neexecutiv – Cuza Dan
4. Administrator neexecutiv – Negoită Delia
5. Administrator neexecutiv – Radu Daniela (încetare mandat la cerere începând cu 01.08.2023)
6. Administrator neexecutiv provizoriu – Pistol Eduard (începând cu 06.09.2023).

Componența Consiliului de Administrație a suferit o modificare, ca urmare a solicitării dnei. Radu Daniela de încetare la cerere a contractului de mandat, începând cu data de 01.08.2023. Adunarea Generală a Acționarilor a numit un administrator neexecutiv provizoriu prin Hotărârea nr. 5/05.09.2023, în persoana dlui. Pistol Eduard, începând cu data de 06.09.2023.

Contractele de mandat ale administratorilor au fost încheiate pe o perioadă de 4 ani, de la 06.08.2022 până la 05.08.2026, în conformitate cu prevederile O.U.G. 109/2011, republicată, cu modificările și completările ulterioare, cu excepția contractului de mandat al administratorului provizoriu, încheiat pe o perioadă de 5 luni, sau până la finalizarea procedurii de selecție. În perioada de raportare, administratorul provizoriu și-a exercitat mandatul până la data de 31.12.2023.

În cursul anului 2023 membrii Consiliului de Administrație s-au întrunit în 13 ședințe ale Consiliului de Administrație, fiind adoptate un număr de 55 de Decizii, pentru asigurarea administrării Companiei de Apă S.A. Buzău, conform condițiilor contractelor de mandat, prin prezența fizică/metode electronice și/sau buletine de vot prin corespondență, în conformitate cu prevederile Regulamentului de Organizare și Funcționare a Consiliului de Administrație. Nu s-au înregistrat absențe nemotivate de la ședințele Consiliului de Administrație.

În cursul anului 2023 conducerea societății a fost exercitată de 2 directori, având următoarea componență:

- 01.01.2023-28.03.2023 – Director General: Săvulescu Mariana-Simona;
- 29.03.2023-19.07.2023 – Director General provizoriu: Săvulescu Mariana-Simona;
- 20.07.2023-31.12.2023 – Director General: Săvulescu Mariana-Simona;
- 01.01.2023-31.12.2023 – Director Economic: Văsii Dragomir.

În cadrul Consiliului de Administrație al Companiei de Apă S.A. Buzău a fost constituit Comitetul de Nominalizare și Remunerare, aprobat prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 38/25.08.2022, format din următorii:

- Administrator neexecutiv – Dan Cuza
- Administrator neexecutiv – Radu Daniela.

Ca urmare a demisiei dnei. Radu Daniela, Comitetul de Nominalizare și Remunerare a avut următoarea componență, aprobat prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 44/18.10.2023:

- Administrator neexecutiv – Dan Cuza
- Administrator provizoriu – Pistol Eduard.

În conformitate cu prevederile O.U.G. 109/2011, republicată, cu modificările și completările ulterioare, Comitetul de nominalizare și remunerare formulează 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, elaborează raportul anual.

III. Structura remunerației administratorilor și a directorilor

În conformitate cu prevederile contractelor de mandat ale administratorilor neexecutivi, inclusiv provizoriu, aceștia au dreptul la o indemnizație formată dintr-o componentă fixă și una variabilă. Indemnizația fixă este stabilită la nivelul de un câștig salarial mediu brut lunar, calculat ca medie pe ultimele 12 luni pentru activitatea desfășurată conform obiectului principal de activitate înregistrat de societate, la nivel de clasă conform clasificății activităților din economia națională, comunicat de Institutul Național de Statistică, anterior numirii. Administratorul provizoriu a preluat același nivel al remunerației ca restul membrilor Consiliului de Administrație. Media pe ultimele 12 luni a câștigului

salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfășurată conform obiectului principal de activitate înregistrat de societate, la nivel de clasă conform clasificății activităților din economia națională, comunicat de Institutul Național de Statistică, anterior numirii a fost de 5313 lei brut. Componenta variabilă se stabilește pe baza unor indicatori cheie de performanță financiari și nefinanciari negociați și aprobați de adunarea generală a acționarilor, diferiți de cei aprobați pentru administratorii executivi, determinați cu respectarea metodologiei specifice, constituindu-se anexă la contractele de mandat. Cuantumul componentei variabile a membrilor neexecutivi, inclusiv provizoriu, este stabilit la maxim 12 indemnizații fixe brute lunare, condiționat de îndeplinirea indicatorilor cheie de performanță anexați contractelor de mandat.

În conformitate cu prevederile art. 38, alin. 1 din O.U.G. nr. 109/2011, republicată, cu modificările și completările ulterioare, remunerația directorilor este stabilită de consiliul de administrație și nu poate depăși nivelul remunerației stabilit pentru membrii executivi ai Consiliului de Administrație. Ea este unica formă de remunerație pentru directorii care îndeplinesc și calitatea de administratori. Administratorul executiv/Directorul General a beneficiat, în perioada 01.01.2023-19.07.2023, de o componentă fixă de 4,76 ori media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfășurată conform obiectului principal de activitate înregistrat de societate, la nivel de clasă conform clasificății activităților din economia națională, comunicat de Institutul Național de Statistică, anterior numirii. Media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfășurată conform obiectului principal de activitate înregistrat de societate, la nivel de clasă conform clasificății activităților din economia națională, comunicat de Institutul Național de Statistică, anterior numirii a fost de 4097 lei brut. În perioada 20.07.2023-31.12.2023 a avut dreptul la o componentă fixă de 4,62 ori media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfășurată conform obiectului principal de activitate înregistrat de societate, la nivel de clasă conform clasificății activităților din economia națională, comunicat de Institutul Național de Statistică, anterior numirii. Media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfășurată conform obiectului principal de activitate înregistrat de societate, la nivel de clasă conform clasificății activităților din economia națională, comunicat de Institutul Național de Statistică, anterior numirii, a fost de 6050 lei brut. Beneficiază de o componentă variabilă de maxim 12 indemnizații fixe brute lunare, condiționat de îndeplinirea indicatorilor cheie de performanță anexați contractelor de mandat.



În conformitate cu prevederile contractului de mandat, Directorul Economic a beneficiat, în perioada 01.01.2023-19.07.2023 de o componentă fixă de 3,13 ori media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfășurată conform obiectului principal de activitate înregistrat de societate, la nivel de clasă conform clasificăției activităților din economia națională, comunicat de Institutul Național de Statistică, anterior numirii. În perioada 20.07.2023-31.12.2023 a beneficiat de o componentă fixă de 4,52 ori media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfășurată conform obiectului principal de activitate înregistrat de societate, la nivel de clasă conform clasificăției activităților din economia națională, comunicat de Institutul Național de Statistică, anterior numirii. Media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfășurată conform obiectului principal de activitate înregistrat de societate, la nivel de clasă conform clasificăției activităților din economia națională, comunicat de Institutul Național de Statistică, anterior numirii, a fost de 5415 lei brut. Beneficiază de o componentă variabilă de maxim 6 indemnizații fixe brute lunare, condiționat de îndeplinirea indicatorilor cheie de performanță anexați contractelor de mandat.

IV. CRITERIILE DE PERFORMANȚĂ CE FUNDAMENTEază COMPONENTA VARIABILĂ A REMUNERAȚIEI, RAPORTUL DINTRE PERFORMANȚA REALIZATĂ ȘI REMUNERAȚIE

În anul 2023 au fost acordate componentele variabile ale administratorilor și directorilor Companiei reprezentate de indemnizațiile pentru îndeplinirea indicatorilor cheie de performanță pentru anul 2022.

Pentru administratorii neexecutivi membrii ai Consiliului de Administrație 2018-2022 obiectivele și criteriile de performanță au fost stabilite și anexate contractelor de mandat, în conformitate cu Planul de Administrare pentru perioada de execuție a mandatului 2018-2022 elaborat de către administratorii societății, aprobat prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr. 11/27.12.2018. Indicatorii cheie de performanță financiari și nefinanciari au fost aprobați de autoritatea tutelară prin Adunarea Generală a Asociației de Dezvoltare Intercomunitară "Buzău 2008" Hotărârea nr. 20/23.10.2018, conform prevederile legislative în vigoare. Au fost acordate un număr de 7 indemnizații brute lunare/administrator pentru un număr de 3 administratori neexecutivi (un administrator este executiv și intră sub incidența art. 38. alin. 1 din O.U.G. 109/2011, un administrator nu beneficiază de indemnizație pe perioada mandatului de consilier județean). Indicatorii cheie de performanță ai administratorilor neexecutivi pentru perioada 2018-2022 sunt grupați în 4 categorii:

financiari, operaționali, orientați către serviciile publice și de guvernare corporativă și au avut următorul grad de realizare:

1. Indicatorii financiari au o pondere de 20% din totalul indicatorilor cheie de performanță și au avut un grad de îndeplinire de **98,95%**.
2. Indicatorii operaționali au o pondere de 5% din totalul indicatorilor cheie de performanță și au avut un grad de îndeplinire de **100,00%**.
3. Indicatorii orientați către serviciile publice au o pondere de 5% din totalul indicatorilor cheie de performanță și au avut un grad de îndeplinire de **102,02%**.
4. Indicatorii privind guvernarea corporativă au o pondere de 70% din totalul indicatorilor cheie de performanță și au avut un grad de îndeplinire de **100%**.

Pentru administratorii neexecutivi membrii ai Consiliului de Administrație 2022-2026 obiectivele și criteriile de performanță ale membrilor Consiliului de Administrație au fost stabilite și anexate contractelor de mandat, în conformitate cu Planul de Administrare pentru perioada de execuție a mandatului 2022-2026 elaborat de către administratorii societății, aprobat prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr. 12/05.12.2022. Indicatorii cheie de performanță financiari și nefinanciari au fost aprobați de autoritatea tutelară prin Adunarea Generală a Asociației de Dezvoltare Intercomunitară "Buzău 2008" Hotărârea nr. 32/02.11.2022, conform prevederile legislative în vigoare. Au fost acordate un număr de 5 indemnizații brute lunare/administrator pentru un număr de 4 administratori neexecutivi (un administrator este executiv și intră sub incidența art. 38. alin. 1 din O.U.G. 109/2011). Indicatorii cheie de performanță ai administratorilor neexecutivi sunt grupați în 4 categorii: financiari, operaționali, orientați către serviciile publice și de guvernare corporativă și au avut următorul grad de realizare:

1. Indicatorii financiari au o pondere de 20% din totalul indicatorilor cheie de performanță și au avut un grad de îndeplinire de **165,26%**.
2. Indicatorii operaționali au o pondere de 5% din totalul indicatorilor cheie de performanță și au avut un grad de îndeplinire de **100,00%**.
3. Indicatorii orientați către serviciile publice au o pondere de 5% din totalul indicatorilor cheie de performanță și au avut un grad de îndeplinire de **102,02%**.
4. Indicatorii privind guvernarea corporativă au o pondere de 70% din totalul indicatorilor cheie de performanță și au avut un grad de îndeplinire de **100,00%**.

În conformitate cu prevederile contractului de mandat, pentru perioada de mandat în care a exercitat și funcția de administrator executiv în mandatul Consiliului de Administrație 2018-2022, Directorul General beneficiază de o componentă anuală variabilă a remunerației pentru îndeplinirea obiectivelor, criteriilor și indicatorilor cheie de performanță stabiliți prin

Hotărârea Adunării Generale a Asociaților A.D.I. "Buzău 2008" nr. 20/23.10.2018 și Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr. 8/28.11.2018. Au fost acordate un număr de 3,5 indemnizații brute lunare. Indicatorii cheie de performanță ai Directorului General pentru perioada de mandat 01.01.2022-05.08.2022 sunt grupați în 4 categorii: financiari, operaționali, orientați către serviciile publice și de guvernare corporativă și au avut următorul grad de realizare:

1. Indicatorii financiari au o pondere de 50% din totalul indicatorilor cheie de performanță și au avut un grad de îndeplinire de **111,55%**.
2. Indicatorii operaționali au o pondere de 25% din totalul indicatorilor cheie de performanță și au avut un grad de îndeplinire de **103,68%**.
3. Indicatorii orientați către serviciile publice au o pondere de 15% din totalul indicatorilor cheie de performanță și au avut un grad de îndeplinire de **105,52%**.
4. Indicatorii privind guvernarea corporativă au o pondere de 10% din totalul indicatorilor cheie de performanță și au avut un grad de îndeplinire de **100%**.

În conformitate cu prevederile contractului de mandat, pentru perioada de mandat în care a exercitat și funcția de administrator executiv în mandatul Consiliului de Administrație 2022-2026, Directorul General beneficiază de o componentă anuală variabilă a remunerației pentru îndeplinirea obiectivelor, criteriilor și indicatorilor cheie de performanță stabiliți prin Hotărârea Adunării Generale a Asociaților A.D.I. "Buzău 2008" nr. 32/02.11.2022 și Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr. 12/05.12.2022. Au fost acordate un număr 5 indemnizații brute lunare. Indicatorii cheie de performanță ai Directorului General pentru perioada de mandat 06.08.2022-31.12.2022 sunt grupați în 4 categorii: financiari, operaționali, orientați către serviciile publice și de guvernare corporativă și au avut următorul grad de realizare:

1. Indicatorii financiari au o pondere de 50% din totalul indicatorilor cheie de performanță și au avut un grad de îndeplinire de **153,12%**.
2. Indicatorii operaționali au o pondere de 25% din totalul indicatorilor cheie de performanță și au avut un grad de îndeplinire de **103,68%**.
3. Indicatorii orientați către serviciile publice au o pondere de 15% din totalul indicatorilor cheie de performanță și au avut un grad de îndeplinire de **105,52%**.
4. Indicatorii privind guvernarea corporativă au o pondere de 10% din totalul indicatorilor cheie de performanță și au avut un grad de îndeplinire de **100%**.

În conformitate cu prevederile contractului de mandat, pentru perioada în care Directorul Economic a exercitat inclusiv funcția de Director Economic provizoriu (01.01.2022-04.07.2022), perioada în care s-a desfășurat procedura de selecție, acestuia i se

acordă o componentă variabilă, în funcție de gradul de îndeplinire a obiectivelor și criteriilor de performanță, potrivit specificațiilor anexei contractului de mandat. Au fost acordate un număr de 3 indemnizații brute lunare. Indicatorii cheie de performanță ai Directorului Economic sunt grupați în 4 categorii: financiari, operaționali, orientați către serviciile publice și de guvernare corporativă și au avut următorul grad de realizare:

1. Indicatorii financiari au o pondere de 50% din totalul indicatorilor cheie de performanță și au avut un grad de îndeplinire de **114,21%**.
2. Indicatorii operaționali au o pondere de 15% din totalul indicatorilor cheie de performanță și au avut un grad de îndeplinire de **103,19%**.
3. Indicatorii orientați către serviciile publice au o pondere de 15% din totalul indicatorilor cheie de performanță și au avut un grad de îndeplinire de **105,46%**.
4. Indicatorii privind guvernarea corporativă au o pondere de 20% din totalul indicatorilor cheie de performanță și au avut un grad de îndeplinire de **100%**.

În conformitate cu prevederile contractului de mandat, pentru perioada 05.07.2022-31.12.2022, Directorul Economic are dreptul de a primi o indemnizație variabilă anuală, calculată proporțional în funcție de gradul total de îndeplinire a indicatorilor cheie de performanță financiari și nefinanciari. Au fost acordate un număr de 3 indemnizații brute lunare. Indicatorii cheie de performanță ai Directorului Economic sunt grupați în 4 categorii: financiari, operaționali, orientați către serviciile publice și de guvernare corporativă și au avut următorul grad de realizare:

1. Indicatorii financiari au o pondere de 50% din totalul indicatorilor cheie de performanță și au avut un grad de îndeplinire de **132,86%**.
2. Indicatorii operaționali au o pondere de 15% din totalul indicatorilor cheie de performanță și au avut un grad de îndeplinire de **103,19%**.
3. Indicatorii orientați către serviciile publice au o pondere de 15% din totalul indicatorilor cheie de performanță și au avut un grad de îndeplinire de **105,46%**.
4. Indicatorii privind guvernarea corporativă au o pondere de 20% din totalul indicatorilor cheie de performanță și au avut un grad de îndeplinire de **100%**.

V. CONSIDERENTELE CE JUSTIFICĂ ORICE SCHEMĂ DE BONUSURI ANUALE SAU AVANTAJE NEBĂNEȘTI, EVENTUALELE SCHEME DE PENSII SUPLIMENTARE SAU ANTICIPATE

În anul 2023 administratorii și directorii Companiei de Apă S.A. Buzău nu au beneficiat de scheme de pensii suplimentare sau anticipate, bonusuri anuale sau avantaje nebănești, altele decât cele expuse. Au beneficiat de decontarea, pe baza documentelor



justificative, a cheltuielilor de cazare, diurnă, transport și a altor cheltuieli, acolo unde este cazul, în limitele stabilite prin bugetul anual, conform prevederilor contractelor de mandat. Suplimentar, în conformitate cu prevederile contractului de mandat, la încheierea mandatului, Directorul General a beneficiat de plata indemnizației de concediu de odihnă pentru zilele neefectuate în perioada executării mandatului.

În anul 2023 societatea a reînnoit polițele de răspundere profesională pentru membrii Consiliului de Administrație, plata asigurării nefăcând parte din remunerația acordată administratorilor, în conformitate cu prevederile art. 39, alin. 2 din O.U.G. 109/2011, cu modificările și completările ulterioare.

VI. Informații privind durata contractului, perioada de preaviz negociată, cuantumul daunelor - interese pentru revocare fără justă cauză

Contractele de mandat ale administratorilor neexecutivi au fost încheiate pe o perioadă de 4 ani, cuantumul daunelor interese în cazul revocării fără justă cauză fiind stabilit la 3 indemnizații brute lunare.

Conform contractului de mandat a directorului general în vigoare în anul 2023, valoarea daunelor interese ce urmează a fi plătită de societate pentru revocarea directorului general, deși acesta și-a îndeplinit criteriile de performanță, este stabilită la 500.000 de euro. Directorul Economic nu are stabilite daune interese ce urmează a fi plătită de societate pentru revocarea acestuia, deși și-a îndeplinit criteriile de performanță.

Contractele de mandat nu au perioadă de preaviz prevăzută, drept urmare se va aplica legislația în vigoare.

COMITETUL DE NOMINALIZARE ȘI REMUNERARE

Membru: Administrator neexecutiv - Cuza Dan

Membru: Administrator neexecutiv - Pistol Eduard