

**AVIZAT DE LEGALITATE,
SECRETARUL GENERAL AL
MUNICIPIULUI TÂRGOVIȘTE,
jr. Silvia-Elena Stanca**

**PROIECT DE HOTĂRÂRE
privind stabilirea limitelor mandatului reprezentantului
Municipiului Târgoviște în Adunarea Generală Ordinară la
COMPANIA DE APĂ TÂRGOVIȘTE-DÂMBOVIȚA S.A.**

Consiliul Local Municipal Târgoviște, întrunit în sesiunea ordinară a lunii februarie 2021, având în vedere:

- Raportul de specialitate înregistrat sub nr. 6189/19.02.2021, întocmit în conformitate cu prevederile art. 136 alin. (8) lit. b) din Codul administrativ, adoptat prin O.U.G. nr. 57/2019, cu modificările și completările ulterioare;
- Covocatorul Adunării Generale Ordinare a Acționarilor la Compania de Apă Târgoviște-Dâmbovița S.A. nr. 4363/04.02.2021;
- Informarea nr. 226/22.01.2021 a Companiei de Apă Târgoviște-Dâmbovița S.A. ;
- Prevederile art. 111 alin. (2) lit. b¹) și art. 160 alin. (1) din Legea societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile Ordinului nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile art. 17.1 lit. d) și art. 26 alin. (2) din Actul Constitutiv al Companiei de Apă Târgoviște-Dâmbovița S.A.;
- Avizele comisiilor de specialitate din cadrul Consiliului Local Municipal Târgoviște;
- Prevederile art. 129 alin. (2) lit. a) și alin. (3) lit. d) din Codul Administrativ adoptat prin OUG nr. 57/2019, cu modificările și completările ulterioare;

În temeiul art. 139 alin. (3) lit. i) coroborat cu dispozițiile art. 5 lit. cc) și art. 196 alin. (1) lit. a) din Codul Administrativ adoptat prin OUG nr. 57/2019, cu modificările și completările ulterioare, adoptă următoarea

HOTĂRÂRE:

Art. 1 Se aprobă limitele mandatului reprezentantului Municipiului Târgoviște în Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor la Compania de Apă Târgoviște-Dâmbovița S.A., în care se vor supune spre aprobare punctele de pe ordinea de zi, potrivit procurii speciale prevăzută în anexa care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 2 Cu aducerea la îndeplinire a prezentei hotărâri se obligă Primarul Municipiului Târgoviște, reprezentantul Municipiului Târgoviște în A.G.A. la Compania de Apă Târgoviște-Dâmbovița S.A., dl. George Ionuț Enache și pentru comunicare, Secretarul General al Municipiului Târgoviște.

**INIȚIATOR,
PRIMARUL MUNICIPIULUI TÂRGOVIȘTE,
jr. Daniel-Cristian Stan**

Red. M.L.U

Compartimentul de resort căruia i-a fost transmis prezentul proiect		Termen limită depunere raport de specialitate
		19 februarie 2021
Direcția Economică	X	
Birou Contencios Juridic	X	
Comisia de specialitate căreia i-a fost transmis prezentul proiect		
Comisia nr. 1	X	
Comisia nr. 2		
Comisia nr. 3	X	
Comisia nr. 4		
Comisia nr. 5	X	

**PROCURA SPECIALĂ
pentru participarea la Ședința
Adunării Generale Ordinare a Acționarilor la
COMPANIA DE APĂ TÂRGOVIȘTE–DÂMBOVIȚA S.A.,
din data de 04.03.2021, ora 15**

Municipiul Târgoviște, prin Consiliul Local, **MANDATEAZĂ** pe reprezentantul său numit prin Dispoziția Primarului nr. 3018/12.11.2020, dl. George Ionuț Enache să exercite dreptul de vot aferent acțiunilor deținute și înregistrate în Registrul Acționarilor pentru punctul de pe ordinea de zi, astfel:

1. Să aprobe termenii și condițiile contractului încheiat de către societate cu auditorul financiar.

Pentru _____ **Împotrivă** _____ **Abținere** _____

2. Să aprobe numirea BDO Audit S.R.L. cu sediul în București, str. Învingătorilor, nr. 24, et. 1 - 4, sector 3, având J40/22485/1994 și CUI RO6546223, reprezentată legal prin dl. Stancu George, ca auditor financiar al societății pentru o perioadă de 3 ani.

Pentru _____ **Împotrivă** _____ **Abținere** _____

**APROBAT,
PRIMARUL MUNICIPIULUI TARGOVISTE,
Jr. Daniel-Cristian Stan**

***RAPORT DE SPECIALITATE
la proiectul de hotarare privind stabilirea limitelor mandatului
reprezentantului Municipiului Targoviste in Adunarea Generala Ordinara a
Actionarilor Companiei de Apa Targoviste-Dambovita SA,
convocata in data de 04.03.2021***

Potrivit dispozitiilor art. 129 alin.3 lit.d din Codul administrativ adoptat prin O.U.G. nr. 57/2019, Consiliul Local al Municipiului Targoviste exercita, in numele unitatii administrativ-teritoriale, drepturile si obligatiile corespunzatoare participatiilor detinute, in conditiile legii, la societati sau regii autonome.

In considerarea calitatii Municipiului Targoviste de actionar la Compania de Apa Targoviste Dambovita S.A. si in vederea exercitarii drepturilor ce decurg din aceasta calitate, prin adresa inregistrata sub nr. 4363/04.02.2021, Compania de Apa Targoviste Dambovita SA instiinteaza actionarul Municipiul Targoviste cu privire la convocarea in data de 04.03.2021, ora 15, a adunarii generale ordinare a actionarilor Companiei de Apa Targoviste Dambovita SA, ordinea de zi supusa dezbaterii fiind urmatoarea:

- 1. Aprobarea termenilor si conditiilor contractului incheiat de catre societate cu auditorul financiar;***
- 2. Numirea BDO Audit SRL, cu sediul in Bucuresti, strada Invingatorilor, nr. 24, et.1-4, sect.3, avand J40/22485/1994 si CUI RO6546223, reprezentata legal prin dl. Stancu George, ca auditor financiar al societatii pentru o perioada de 3 ani.***

Avand in vedere ordinea de zi supusa dezbaterii, pentru stabilirea limitelor mandatului reprezentantului Municipiului Targoviste in Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor Companiei de Apa Targoviste Dambovita SA urmeaza a se avea in vedere urmatoarele:

Reglementand atributiile adunarii generale ordinare a actionarilor, art. 17.1.lit.d din Actul Constitutiv al Companiei de Apa Targoviste-Dambovita SA stabileste ca adunarea generala ordinara „*aproba termenii si conditiile*

contractului incheiat cu Auditorul Statutar”, dispozitiile art. 26 alin.2 din Actul Constitutiv stabilind, totodata, ca „Auditorul Statutar este numit de catre Adunarea Generala a Actionarilor, la propunerea Consiliului de Administratie, in conditiile prevazute de normele legale. Auditorul financiar isi va desfasura activitatea potrivit Standardelor Internationale de Audit si cu respectarea prevederilor contractului incheiat in acest scop cu societatea.”

Prevederile Actului Constitutiv sunt in acord cu dispozitiile art.111 alin.2 lit.b¹ din Legea societatilor nr. 31/1990, care stabilesc ca adunarea generala este obligata „*in cazul societatilor ale caror situatii financiare sunt auditate, sa numeasca sau sa demita auditorul financiar si sa fixeze durata minima a contractului de audit financiar*”, precum si cu dispozitiile art. 160 alin.1 din acelasi act normativ, potrivit carora „*Situatiile financiare ale societatilor comerciale supuse obligatiei legale de auditare vor fi auditate de catre auditori financiari - persoane fizice sau persoane juridice -, in conditiile prevazute de lege*”.

In acest sens, obligatia legala de auditare a situatiilor financiare ale Companiei de Apa Targoviste-Dambovita SA este stabilita potrivit Ordinului nr. 1802/2014 privind aprobarea situatiilor financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, prevederile pct. 563 din Reglementari dispunand ca „*Situatiile financiare anuale ale entităților mijlocii și mari, precum și ale societăților/companiilor naționale, societăților cu capital integral sau majoritar de stat și regiilor autonome sunt auditate de unul sau mai mulți auditori statutari sau firme de audit.*”

Totodata, intrucat Compania de Apa Targoviste-Dambovita SA face parte din categoria intreprinderilor publice, astfel cum acestea sunt definite de art. 2 pct.2 lit.b din O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, norma generala reglementata de Legea nr. 31/1990 se completeaza cu normele speciale prevazute de O.U.G. nr. 109/2011, astfel:

- art. 47.(1) - „*Situatiile financiare ale intreprinderilor publice sunt supuse auditului statutar, care se efectueaza de catre auditori statutari, persoane fizice sau juridice autorizate in conditiile legii*”;

- (2) „*Auditorii statutari sunt numiti inainte de incheierea exercitiului financiar de catre adunarea generala a actionarilor, iar in cazul regiilor autonome de catre consiliul de administratie, pentru o perioada de minimum 3 ani.*”

- art. 48 - „*Intreprinderile publice contracteaza serviciile auditorului statutar in conformitate cu prevederile Ordonantei de urgenta a Guvernului nr. 34/2006 privind atribuirea contractelor de achizitie publica, a contractelor de concesiune de lucrari publice si a contractelor de concesiune de servicii, aprobata cu modificari si completari prin Legea nr. 337/2006, cu modificarile*

si completările ulterioare”. (O.U.G. nr. 34/2006 a fost abrogata prin Legea nr. 98/2016 privind achizițiile publice – n.n.)

- Art. 49 – „, *Auditul statutar va fi exercitat în condițiile prevăzute de Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 90/2008, aprobată cu modificări prin Legea nr. 278/2008, cu modificările și completările ulterioare.*” (O.U.G. 90/2008 a fost abrogata prin legea nr. 162/2017 privind auditul statutar al situatiilor financiare anuale si al situatiilor financiare anuale consolidate) – n.n.)

In acest context, potrivit ***Informarii nr. 226/22.01.2021*** întocmita de Compania de Apa Targoviste-Dambovita SA, societatea a demarat, in conditiile Legii nr. 99/2016 privind achizițiile publice sectoriale, procedura de contractare a serviciilor de audit, atribuind contractul societatii BDO AUDIT SRL, cu sediul in Bucuresti, strada Invingatorilor nr. 24, sector 3, inregistrata la Registrul Comertului sub nr. J40/22485/1994, cod unic de inregistrare RO 6546223.

Analizand contractul de prestari servicii ai carui termeni si conditii urmeaza a fi supusi aprobarii, rezulta ca obiectul acestuia il reprezinta prestarea urmatoarelor servicii:

- Auditare in conformitate cu Standardele Nationale de Audit (SNA) a situatiilor financiare individuale ale Societatii întocmite in conformitate cu OMFP nr.1802/2014 pentru exercitiile financiare incheiate la 31.12.2020, 31.12.2021 si 31.12.2022;
- Audit al situatiilor financiare individuale ale Companiei de Apa Targoviste-Dambovita SA, in conformitate cu Standardele Internationale de Raportare Financiara (IFRS) pentru exercitiul financiar incheiat la 31.12.2020.

De asemenea, contractul cuprinde elementele esentiale ale unui contract, precum durata acestuia (pana la 31.12.2023), pretul contractului, obligatiile si raspunderea partilor, clauze privind incetarea/rezilerea contractului, toate aceste clauze contractuale urmand a fi supuse aprobarii adunarii generale a actionarilor.

Fata de cele prezentate, propunem spre analiza proiectul de hotarare privind stabilirea limitelor mandatului reprezentantului Municipiului Targoviste in Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor Companiei de Apa Targoviste Dambovita SA convocata pentru data de 04.03.2021.

***Director Executiv,
Dr.Ec. Silviana Marin***

***Birou Contencios-Juridic,
Jr. Rujoiu Daniela***