

SCRISOARE DE AȘTEPTĂRI
privind performanțele așteptate de la organele de administrare și de conducere ale
societății AGROPIEȚE S.A. TULCEA
pentru perioada 2025 - 2028

I. Introducere

Prezentul document a fost întocmit în conformitate cu prevederile Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind governanța corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 111/2016, cu modificările și completările ulterioare și ale Hotărârii Guvernului nr. 639/2023 pentru aprobarea normelor metodologice de aplicare a Ordonanței de urgență a Guvernului nr.109/2011 privind governanța corporativă a întreprinderilor publice și face parte din setul de documente obligatorii cu care începe procesul de selecție a membrilor consiliului de administrație al societății.

Unitatea administrativ-teritorială Municipiul Tulcea, în calitate autoritate tutelară a societății Agropiețe S.A Tulcea, prin Compartimentul Governanță Corporativă, stabilește prin acest document așteptările privind performanțele așteptate de la organele de administrare și conducere ale societății care se definește ca întreprindere publică și cuprinde obiectivele societății pentru următoarea perioada de mandat a administratorilor din consiliul de administrație al societății Agropiețe S.A. Tulcea, respectiv pentru perioada 2025 - 2028, în concordanță cu Strategia guvernamentală 2023 - 2024, Politica fiscal - bugetară și Strategia de dezvoltarea a Municipiului Tulcea, cu orizont de timp anul 2030, pentru a stabili criteriile specifice de selecție a candidaților aflați pe lista scurtă.

Pe baza Scrisorii de așteptări, candidații aflați pe lista scurtă redactează Declarația de intenție în care prezintă perspectiva personală privind dezvoltarea societății, prin prisma poziției pe care dorește să o ocupe în cadrul consiliului, iar candidații selectați pentru poziția de administrator în cadrul consiliului de administrație al societății vor întocmi Planul de administrare al societății pentru următoarea perioada de mandat, în vederea realizării obiectivelor stabilite pentru aceasta perioada.

II. Cadrul legal

Activitatea Societății Agropiețe S.A. Tulcea este reglementată prin legislația aplicabilă societăților din România, coroborată cu legislația specifică, după cum urmează:

- Legea nr. 31/1990 a societăților, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Legea nr. 51/2006 a serviciilor comunitare de utilități publice, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Legea nr. 82/1991 a contabilității, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare;
- Ordonanța Guvernului 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, cu modificările și completările ulterioare;
- Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind governanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;
- Hotărârea Guvernului nr. 639/2023 pentru aprobarea normelor metodologice de aplicare a Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind governanța corporativă a întreprinderilor publice;

- Ordonanța Guvernului nr. 71/2002 privind organizarea și funcționarea serviciilor publice de administrare a domeniului public și privat de interes local, cu modificările și completările ulterioare;
- Hotărârea Guvernului nr. 348/2004 privind exercitarea comerțului cu produse și servicii de piață în unele zone publice;
- Ordonanța Guvernului nr. 99/2000 privind comercializarea produselor și serviciilor de piață, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Legea nr. 145/2014 pentru stabilirea unor măsuri de reglementare a pieței produselor din sectorul agricol, cu modificările și completările ulterioare.

III. Sinteza strategiei guvernamentale și locale cu privire la domeniul în care acționează societatea Servicii Publice S.A. Tulcea

Întreprinderile publice - societati la care unitățile administrativ-teritoriale dețin participății integrale sau majoritare - reprezintă un segment important al economiei naționale și, în consecință, lichiditatea, solvabilitatea și funcționalitatea acestor societăți au o influență determinantă asupra stabilității economiei.

Reforma sistemului de guvernare corporativă a întreprinderilor publice, prin îmbunătățirea cadrului procedural de implementare a principiilor guvernării corporative în cadrul societăților la care unitățile-administrativ locale sunt acționari majoritari, constituie una dintre prioritățile **Programului de Guvernare 2023-2024**.

Guvernul va aplica toate măsurile necesare pentru alinierea la standardele internaționale în domeniu, cu accent asupra standardelor de guvernare corporativă ale Organizației pentru Dezvoltare și Cooperare Economică.

În Raportul de Evaluare a guvernării corporative a întreprinderilor de stat din România, raport elaborat de OCDE, se recomandă acțiuni concrete ce pot fi întreprinse în continuare, precum:

- Crearea cadrului legal pentru înființarea unei agenții în domeniu, asigurându-se astfel separarea exercitării dreptului de proprietate a statului de funcția de reglementare și elaborare a politicilor publice în domeniu;
- Definirea unor obiective clare de performanță financiară și non-financiară pentru întreprinderile de stat individuale;
- Menținerea condițiilor de concurență echitabile cu alte companii de pe piața și eliminarea scutiilor legale aplicabile întreprinderilor de stat;
- Consolidarea autonomiei și independenței consiliilor de administrație;
- Îmbunătățirea transparenței și a practicilor de divulgare a informațiilor financiare și non-financiare de către întreprinderile de stat, precum și îmbunătățirea monitorizării și implementării măsurilor de gestionare a riscurilor și de integritate.

Totodată, Guvernul și-a asumat prin **Planul Național de Redresare și Reziliență, Reforma - Îmbunătățirea cadrului procedural de implementare a principiilor guvernării corporative în cadrul întreprinderilor**. Aceasta cuprinde următoarele ținte și jaloane:

- J 439 - Intrarea în vigoare a legislației actualizate privind companiile de stat. Intrarea în vigoare a Legii nr. 111/2016 modificate, eliminându-se toate excepțiile, inclusiv pentru companiile de stat de la nivel local;
- J 440 – Operaționalizarea Grupului operativ din cadrul centrului Guvernului pentru coordonarea și monitorizarea politicilor de guvernare corporativă;
- J 441 - Publicarea tabloului de bord de monitorizare cu obiective financiare și nefinanciare și indicatori de performanță pentru toate categoriile de societăți publice;

Prin implementarea acestor reforme se dorește:

- creșterea eficienței și profitabilității întreprinderilor publice;
- transparentizarea în ceea ce privește monitorizarea performanței acestora;
- desfășurarea unor proceduri transparente și competitive pentru selectarea membrilor în consiliile de administrație.

Prin dispozițiile Legii nr. 187/2023, Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109/2011 a fost modificată și completată în mod substanțial, pentru a pune în acord reglementările naționale în materie de guvernare corporativă a întreprinderilor publice cu principiile Organizației pentru Cooperare și Dezvoltare Economică, precum și în vederea îndeplinirii a două jaloane prevazute în Planul Național de Redresare și Reziliență al României, respectiv J439 și J440.

Astfel, una dintre modificările esențiale pe care intervenția legislativă asupra ordonanței de urgență o aduce o reprezintă crearea, la centrul Guvernului, a unei structuri prin care să se asigure coordonarea și monitorizarea integrată a politicilor de guvernare corporativă la nivelul întreprinderilor publice din România, atât a celor de la nivel central, cât și a celor de la nivel local.

Agencia pentru Monitorizarea și Evaluarea Performanțelor Întreprinderilor Publice, organ de specialitate al administrației centrale, cu personalitate juridică, în subordinea Guvernului și în coordonarea prim-ministrului, prin Secretariatul General al Guvernului, va avea responsabilitatea finală asupra procesului de selecție în consiliul de administrație din punct de vedere al respectării standardelor privind transparența și competitivitatea procedurii.

Pentru atingerea obiectivelor AMEPIP, principalul instrument de lucru va fi un tablou de bord de monitorizare a performanțelor întreprinderilor publice prin intermediul căruia vor fi urmăriti indicatorii de performanță, financiari și nefinanciari și cei cheie. De asemenea, vor fi făcute publice date relevante privind activitățile întreprinderilor publice.

Tabloul de bord de monitorizare a performanțelor întreprinderilor publice reprezintă, totodată, Jalonul 441 din Planul național de redresare și reziliență, și anume *Publicarea tabloului de bord de monitorizare cu obiective financiare și nefinanciare și indicatori de performanță pentru toate categoriile de societăți publice (inclusiv din sectoare-cheie precum transporturile, energia, utilitățile publice)*.

La nivel local, Strategia de dezvoltarea a Municipiului Tulcea, actualizată pentru perioada 2016 - 2030, definește o imagine clară a obiectivelor strategice și a căilor de operaționalizare a acestora, pe care administrația publică locală împreună cu principalii actori locali și le-au asumat pentru orizontul de timp 2030.

Așa cum se precizează la momentul inițial al elaborării strategiei de dezvoltare, aceasta este un instrument de politică publică cu caracter pragmatic, ce necesită ajustare în intervalul de timp acoperit. Demersurile de actualizare fac parte din acest proces de ajustare necesar, pentru ca **STRATEGIA** să poată permite focalizarea și ajustarea continuă a eforturilor administrației publice locale pentru satisfacerea nevoilor locuitorilor municipiului, creșterea calității vieții acestora și valorificarea identității locale.

Strategia actualizată de dezvoltare a Municipiului Tulcea permite:

- identificarea nevoilor actuale de dezvoltare, respectiv a potențialului de dezvoltare a zonei;
- utilizarea eficientă a resurselor prezentate, prin direcționarea acestora către prioritățile de dezvoltare stabilite;
- identificarea unor soluții la problemele cu care se confruntă, operaționalizarea acestora și
- atragerea de fonduri din surse rambursabile și/sau nerambursabile;
- transparența decizională, actualizarea strategiei implicând un proces de consultare publică;

Municipiul Tulcea își propune ca, în anul 2030, să fie un nucleu de dezvoltare, cu un mediu economic competitiv și cu resurse umane adaptate realității socio-economice interne.

Reanalizarea particularităților locale în cadrul procesului de ajustare/actualizare a strategiei de dezvoltare, a condus la concluzia ca aceasta evoluție va putea deveni posibilă prin:

- valorificarea durabilă a poziției geo-strategice și a resurselor naturale;
- creșterea adaptabilității locuitorilor la particularitățile socio-economice locale și promovarea incluziunii sociale;

- facilitarea accesului la utilități, servicii de calitate în domeniile asistență socială, sănătate și educație;
- susținerea culturii antreprenoriale și a inovării;
- creșterea competitivității și atractivității economice la nivelul municipiului Tulcea;
- implicarea transparentă și activă a instituțiilor pentru dezvoltarea economico-socială echilibrată a municipiului.

Obiectivele strategice ale dezvoltării municipiului Tulcea

1. Obiectivul General

➤ *Creșterea calității vieții pentru locuitorii municipiului Tulcea, în acord cu realitățile economice și sociale, concomitent cu crearea unui nucleu de dezvoltare la nivel local, capabil să genereze vectorii de progres către comunitățile situate în zona Deltei Dunării.*

2. Obiectivele Specifice

- Modernizarea infrastructurii locale și gestionarea eficientă a resurselor;
- Creșterea atractivității zonei prin susținerea culturii antreprenoriale, a societății informaționale, a inovației și crearea oportunităților de participare pe piața muncii;
- Asigurarea unei administrări locale calibrate pe necesitățile comunității și adecvate contextului strategic.

IV. Prezentarea societății

Societatea Agropiete S.A. a fost înființată prin Hotărârea Consiliului Local al Municipiului Tulcea nr. 59/2006 ca urmare a reorganizării Direcției Administrației Piețelor, având ca obiect de activitate principal întreținerea, administrarea și exploatarea piețelor în conformitate cu prevederile Ordonanței Guvernului nr. 71/2002 și a Contractului de concesiune nr. 12420/26.04.2006 încheiat de societate cu Consiliul Local al Municipiului Tulcea, cu modificările și completările ulterioare.

Societatea are în administrare 5 piețe agroalimentare, situate în principalele cartiere ale Municipiului Tulcea, 3 în zonele centrale ale orașului - Piața veche - str. Isacei nr. 7, Piața Sf. Gheorghe - str. Slt. Gavrilov Corneliu, Piața Plugari - str. Plugari nr. 2 și două în cartierele marginășe ale orașului: Piața Vest - str. Constructorilor, FN și Piața Neptun - str. Neptun, piața care este închiriată din anul 2019 societății Profi Rom Food S.R.L.

Piața Sf. Gheorghe este piața centrală a orașului și se întinde pe o suprafață de 2400 mp. Ansamblul pieței este alcătuit dintr-un platou acoperit și unul descoperit, destinat comercializării de legume, fructe, cereale, flori, plante medicinale, produse apicole, utilizat atât de persoane juridice cât și de producători agricoli individuali.

Piața dispune și de structuri de vânzare special amenajate pentru comercializarea cărnii și a produselor din carne, a laptelui și produselor lactate, a pestelui și produselor din pește, pâine și produse de panificație, produse alimentare preambalate, produse nealimentare și de uz casnic.

Complexul comercial "Module de aluminiu", situat în imediata vecinătate a parcului, este alcătuit din 36 spații comerciale de unde se pot achiziționa atât produse alimentare cât și nealimentare. În interiorul complexului este amplasată hala pentru produse lactate, unde își desfășoară activitatea doar producători particulari și magazinul Carniprod.

Platoul acoperit al pieței a fost realizat în anul 2009 și asigură funcționarea pentru 124 de utilizatori, în sectoare distincte pentru producători agricoli și persoane juridice, la tonete moderne din poliester armat cu fibră de sticlă. Platoul descoperit asigură 101 locuri de vânzare la tonete PAFS și mese betonate.

Complexul comercial Fortuna (clădirea centrală a pieței) are amplasat la parter hala pentru produse de origine animală, unde își desfășoară activitatea un număr de 21 agenți economici. În această hală există și o circumscripție a Direcției Sanitar Veterinară și pentru Siguranța Alimentelor. La etajul clădirii se desfășoară activitatea de comercializare produse nealimentare, structurată într-un număr de 34 standuri comerciale, precum și birourile administrative ale societății Agropiete S.A.

Piața Veche este situată pe str. Isacei și se întinde pe o suprafață de aproximativ 7200 mp. În această piață sunt asigurate 131 locuri de vânzare, la tonete și mese pentru comercializarea legumelor, fructelor, florilor, cerealelor, semințelor și produselor de uz gospodăresc. Piața dispune și

de structuri de vânzare special amenajate pentru comercializarea cărnii și a produselor din carne, a laptelui și produselor lactate, a pâinii și produselor de panificație, produse alimentare preambalate, produse nealimentare și de uz casnic.

Complexul Comercial Plugari se află situat pe str. Păcii cu deschidere și în str. Plugari. În clădirea construită în regim P+2, se află spații pentru desfășurarea activității de comercializare produse nealimentare (parter) și sediul Direcției de Întreținere și Administrare Patrimoniu (DIAP).

Piața Vest este o piață închisă, modernă, care a fost dată în folosință în data de 26 octombrie 2007, activitatea comercială desfășurându-se într-un număr total de 42 spații comerciale și 32 de tone. În această piață sunt organizate structuri de vânzare pentru comercializarea următoarelor produse: Parter: - legume, fructe, flori, lapte și produse lactate, carne și produse din carne, pește și produse din pește, produse alimentare ambalate, pâine și produse de panificație, plafar.

Administrarea și conducerea societății

Societatea este administrată potrivit sistemului unitar, printr-un consiliu de administrație format din 3 (trei) membri, persoane fizice, cu experiență în conducerea societăților.

Membrii consiliului de administrație trebuie să aibă studii superioare și experiență în domeniul științelor ingineresti, economice, sociale, juridice sau în domeniul de activitate al respectivei întreprinderi publice de cel puțin 7 ani.

În cazul consiliului de administrație al societății Agropiețe S.A. Tulcea, nu pot fi numiți mai mult de un membru din rândul funcționarilor publici sau al altor categorii de personal din cadrul autorității publice tutelare ori din cadrul altor autorități sau instituții publice.

Membrii consiliului de administrație sunt desemnați de autoritatea publică tutelară și numiți de către adunarea generală a acționarilor la propunerea unei comisii constituite la nivelul autorității publice tutelare. Informațiile referitoare la aceste desemnări și numiri se transmit către AMEPIP, care verifică respectarea de către autoritatea publică tutelară a dispozițiilor privind calificarea acestora și, în termen de 10 zile de la primirea informațiilor, emite un aviz conform prin care aprobă sau anulează desemnarea membrului respectiv.

Majoritatea membrilor consiliului de administrație este formată din administratori neexecutivi și independenți în înțelesul art. 1382 din Legea nr. 31/1990, republicată, cu modificările ulterioare. Funcționarii publici, înalții funcționari publici, precum și alte categorii de personal din cadrul autorității publice tutelare ori din cadrul altor autorități sau instituții publice nu pot fi considerați independenți.

Stabilirea numărului de membri ai consiliului de administrație se face cu respectarea principiilor prevăzute de Legea nr. 202/2002, republicată, cu modificările și completările ulterioare, astfel încât cel puțin o treime din totalul administratorilor să fie femei și cel puțin o treime din totalul administratorilor să fie bărbați, Consiliul de administrație nu poate fi format în exclusivitate din persoane de același gen.

Mandatul administratorilor este stabilit prin actul constitutiv, neputând depăși 4 ani. Mandatul administratorilor care și-au îndeplinit în mod corespunzător atribuțiile poate fi reînnoit o singură dată ca urmare a unui proces de evaluare. Mandatul administratorilor numiți ca urmare a încetării, sub orice formă, a mandatului administratorilor inițiali coincide cu durata rămasă din mandatul administratorului care a fost înlocuit.

Membrii consiliului de administrație sunt desemnați de adunarea generală a acționarilor, la propunerea comisiei de selecție și nominalizare constituită prin hotărârea autorității deliberative, care înaintea autorității publice tutelare, în vederea formulării de propuneri pentru desemnarea în adunarea generală a acționarilor, o listă scurtă pentru fiecare post de administrator al întreprinderii publice, pe baza criteriilor de selecție comunicate public, prin anunț, în ordinea clasamentului candidaților pentru postul respectiv.

Desemnarea membrilor consiliului de administrație se realizează de către adunarea generală a acționarilor din lista scurtă a candidaților elaborată de comisia de selecție și nominalizare. În cazul în care lista scurtă conține un singur candidat, acesta va fi propus pentru postul respectiv. Atunci când există mai mulți candidați incluși în lista scurtă, numirea pe post se va face în ordinea

clasamentului. În situația în care nu există candidați înscriși sau niciun candidat nu se califică pe lista scurtă, procesul de selecție se va relua.

Procedura de selecție pentru membrii consiliului de administrație sau supraveghere se finalizează în termen de cel mult 150 de zile de la data aprobării hotărârii adunării generale a acționarilor de inițiere a procedurii, respectiv de la data de 15.04.2024.

Autoritatea publică tutelară poate recomanda candidați pentru consiliul de administrație, respectiv supraveghere, care îndeplinesc condițiile prevăzute de calificare. Candidații recomandați vor urma procedura de selecție prevăzută de acest articol.

La stabilirea criteriilor de selecție a administratorilor, comisia de selecție și nominalizare trebuie să țină cont de specificul și complexitatea activității societății, precum și de cerințele din scrisoarea de așteptări.

În termen de maximum 30 de zile de la data numirii sale, consiliul de administrație elaborează o propunere pentru componenta de administrare a planului de administrare, în vederea realizării indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari.

Componenta de administrare se completează cu componenta de management elaborată conform prevederilor legale. Planul de administrare se supune analizei și aprobării consiliului de administrație al societății în termenul prevăzut de art. 36 alin. (3) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011, cu modificările și completările ulterioare.

În termen de 5 zile de la aprobarea în integralitate a planului de administrare, prin grija președintelui consiliului de administrație, se convoacă adunarea generală a acționarilor, în vederea negocierii și aprobării indicatorilor-cheie de performanță, avizați în prealabil de către AMEPIP, rezultați din planul de administrare, pornind de la nivelul indicatorilor-cheie de performanță asumați prin declarațiile de intenție întocmite de către administratorii numiți. Indicatorii negociați și aprobați de către adunarea generală a acționarilor se comunică AMEPIP, în termen de 15 zile de la aprobare, în vederea avizării lor finale și includerii în tabloul de bord.

În cazul în care AMEPIP constată încălcarea nivelului minim al indicatorilor-cheie de performanță, aceasta nu emite avizul conform. În acest caz, AMEPIP transmite autorității publice tutelare cererea de refacere a acestor indicatori.

Negocierea indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari bazați pe planul de administrare se realizează în termen de 45 de zile de la data comunicării acestora de către consiliul de administrație autorității publice tutelare. În cazul unei extinderi a perioadei de negocieri de către autoritatea publică tutelară, care nu poate fi mai mare de 30 de zile, aceasta poate solicita AMEPIP participarea la negocieri pentru a media o soluție în beneficiul întreprinderii publice.

Indicatorii de performanță financiari și nefinanciari negociați și aprobați de adunarea generală a acționarilor, avizați final de către AMEPIP, constituie elemente față de care se determină componenta variabilă a remunerației a directorului societății

Evaluarea activității administratorilor se realizează anual de către adunarea generală a acționarilor, cu sprijinul unor experți în astfel de evaluări, după caz. Evaluarea vizează atât execuția contractului de mandat, cât și a planului de administrare.

Rapoartele de evaluare ale administratorilor se transmit către AMEPIP, în termen de 15 zile de la data adunării generale a acționarilor care a aprobat aceste rapoarte. Rapoartele de evaluare se transmit AMEPIP și sunt folosite în proceduri viitoare de reînnoire a mandatului administratorilor astfel evaluați.

Administratorii pot fi revocați de către adunarea generală a acționarilor conform legii, în condițiile stabilite în contractul de mandat.

În cazul în care, din motive imputabile, administratorii nu îndeplinesc indicatorii de performanță stabiliți prin contractele de mandat, adunarea generală a acționarilor îi revocă din funcție și hotărăște, în termen de maximum 45 de zile de la vacantare, declanșarea procedurii de

selecție pentru desemnarea de noi administratori, în conformitate cu prevederile art. 29 din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109/2011, cu modificările și completările ulterioare.

Administratorii revocați nu mai pot candida timp de 5 ani de la data rămânării definitive a hotărârii de revocare pentru alte consilii de administrație prevăzute de prezenta lege.

O persoană fizică poate exercita concomitent cel mult 2 mandate de membru al consiliului de administrație și/sau de membru al consiliului de supraveghere în întreprinderi publice al căror sediu se află pe teritoriul României.

În cadrul consiliului de administrație se constituie comitetul de nominalizare și remunerare, comitetul de gestionare a riscurilor și comitetul de audit. În cazul consiliilor formate din 3 membri, funcțiile comitetului de gestionare a riscurilor se pot delega comitetului de audit, cu înștiințarea autorității publice tutelare

Comitetul de nominalizare și remunerare organizează sesiuni de instruire pentru membrii consiliului, formulează propuneri de remunerare a administratorilor și directorilor, cu respectarea politicii de remunerare transmise de AMEPIP, și sprijină consiliul în evaluarea propriei performanțe, precum și a performanței conducerii executive.

Comitetul de gestionare a riscurilor asigură concordanța activităților de control cu riscurile generate de activitățile și procesele care fac obiectul controlului, identifică, analizează, evaluează, monitorizează și raportează riscurile identificate, planul de măsuri de atenuare sau anticipare a acestora, alte măsuri luate de conducerea executivă. De asemenea, este responsabil cu măsurarea solvabilității întreprinderii publice, prin raportare la atribuțiile și obligațiile uzuale ale acesteia, și informează sau, după caz, face propuneri consiliului de administrație.

Comitetul de audit îndeplinește atribuțiile prevăzute la art. 65 din Legea nr. 162/2017, cu modificările ulterioare.

Comitetul de audit este format din administratori neexecutivi, majoritatea administratorilor fiind independenți și din care cel puțin unul este calificat ca auditor financiar conform unui document emis de către autoritatea competentă din România, din alt stat membru, dintr-un stat membru al Asociației Europene a Liberului Schimb, din Elveția sau din Regatul Unit al Marii Britanii și Irlandei de Nord, potrivit legii. Prin excepție de la această prevedere, este competentă să facă parte din Comitetul de audit al unei întreprinderi publice și persoana care are experiență de cel puțin 3 ani în audit statutar, dobândită prin participarea la misiuni de audit statutar în România, în alt stat membru, într-un stat al AELS, în Elveția sau în Regatul Unit al Marii Britanii și Irlandei de Nord sau în cadrul comitetelor de audit formate la nivelul consiliilor de administrație/supraveghere ale unor societăți/entități de interes public, dovedită cu documente.

Consiliul de administrație va delega conducerea societății unui director general. Durata contractului de mandat al directorului căruia i-au fost delegate atribuții de conducere a societății se corelează cu durata mandatelor membrilor consiliului de administrație, respectiv de maximum patru ani.

Directorul poate fi numit din afara consiliului de administrație sau dintre administratori, care devin astfel administrator executiv.

Președintele consiliului de administrație al societății nu poate fi numit și director general.

Directorul, indiferent dacă este selectat din cadrul consiliului de administrație sau din afara acestuia, este numit de consiliul de administrație, la recomandarea comitetului de nominalizare în urma unei proceduri de selecție pentru poziția respectivă, desfășurată după numirea membrilor consiliului de administrație în conformitate cu prevederile art. 29 din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011.

Consiliul de administrație poate decide să fie asistat sau ca selecția să fie efectuată de un expert independent, persoană fizică sau juridică specializată în recrutarea resurselor umane, ale cărui servicii sunt contractate în condițiile legii.

Consiliul de administrație sau, după caz, expertul independent, împreună cu membrii comitetului de nominalizare și remunerare, stabilește criteriile de selecție, care includ, cel puțin, dar fără a se limita la aceasta, o experiență relevantă în consultanță în management sau în activitatea de conducere a unor autorități publice, întreprinderi publice ori societăți din sectorul privat. Criteriile de selecție vor fi elaborate și selecția va fi efectuată cu respectarea principiilor liberei competiții, nediscriminării, transparenței și asumării răspunderii și cu luarea în considerare a specificului domeniului de activitate a societății.

În termen de 60 de zile de la numire, directorii elaborează și prezintă consiliului de administrație o propunere pentru componenta de management a planului de administrare pe durata mandatului, în vederea realizării indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari.

Consiliul de administrație poate cere completarea sau revizuirea componentei de management a planului de administrare dacă aceasta nu prevede măsurile pentru realizarea obiectivelor cuprinse în scrisoarea de așteptări și nu cuprinde rezultatele prognozate care să asigure evaluarea indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari.

Aprobarea componentei de management și a planului de administrare în integralitate de către consiliul de administrație se realizează în termen de maximum 80 de zile de la numirea directorului.

După aprobarea planului de administrare de către consiliul de administrație, componenta de management sau, după caz, indicatorii-cheie de performanță, avizați de AMEPIP, constituie anexă la contractul de mandat încheiat cu directorii.

Evaluarea activității directorilor, se face anual de către consiliul de administrație și vizează atât execuția contractului de mandat, cât și a componentei de management a planului de administrare.

Raportul de evaluare se publică pe pagina de internet a autorității publice tutelare, la data de 31 mai a anului următor celui pentru care se efectuează evaluarea. Datele care conform legii au caracter confidențial sau secret sunt exceptate de la publicare și se comunică AMEPIP.

Audit statutar și audit intern

Situațiile financiare ale societății sunt supuse auditului statutar, care se efectuează de către auditori statutari, persoane fizice sau juridice autorizate în condițiile legii.

Auditorii statutari sunt numiți, pe baza unor criterii de selecție transparente, înainte de încheierea exercițiului financiar, de către adunarea generală a acționarilor în perioada maximă de auditare a societății de către același auditor financiar, persoană fizică sau juridică, este de 6 ani consecutivi și se efectuează în conformitate cu standardele internaționale de audit.

După încheierea unei perioade de 6 ani consecutivi în care societatea a fost auditată de același auditor financiar, un nou contract de audit poate fi încheiat cu aceeași întreprindere publică numai după expirarea unei perioade de cel puțin 3 ani de la ultimul audit statutar.

Situațiile financiare anuale, auditate potrivit legii, se depun de către societate la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor. O copie a acestora se va transmite către AMEPIP în termen de 15 zile de la data aprobării de către adunarea generală a acționarilor.

În vederea auditării situațiilor financiare ale întreprinderilor publice, auditorul financiar, persoană fizică sau juridică, trebuie să îndeplinească cumulativ următoarele condiții:

a) să fie înregistrat ca persoană fizică sau juridică în Registrul public electronic al auditorilor financiari și al firmelor de audit, publicat de Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar, conform reglementărilor legale în vigoare, și să aibă experiență profesională de cel puțin 5 ani;

b) să nu fi fost sancționat disciplinar prin decizie definitivă în ultimii 3 ani de către autoritățile competente care le supraveghează activitatea;

c) să fi încheiat un contract de asigurare de răspundere civilă profesională, în conformitate cu normele privind asigurarea riscurilor profesionale;

d) să nu se afle în situația de incompatibilitate sau conflict de interese prevăzută de legislația în vigoare și să nu fi fost angajat al vreunei întreprinderi publice sau al vreunei alte instituții publice în ultimii 3 ani;

e) auditorul financiar persoană juridică să aibă cel puțin 3 auditori financiari angajați activi, înregistrați în Registrul electronic public al auditorilor financiari și al firmelor de audit, publicat de Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar, care îndeplinesc condițiile prevăzute la lit. a)-d).

Auditul statutar trebuie să fie efectuat în conformitate cu standardele internaționale de audit adoptate de Comisia Europeană în conformitate cu prevederile art. 26 alin. (3) din Directiva 2006/43/CE a Parlamentului European a Consiliului din 17 mai 2006 privind auditul legal al conturilor anuale și al conturilor consolidate, de modificare a Directivelor 78/660/CEE și 83/349/CEE ale Consiliului și de abrogare a Directivei 84/253/CEE a Consiliului, cu modificările și completările ulterioare, denumite *Standarde internaționale de audit - ISA*.

Societatea organizează auditul intern în conformitate cu dispozițiile Legii nr. 672/2002 privind auditul public intern, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

Compartimentul de audit intern se constituie distinct în subordinea directă a consiliului de administrație sau a consiliului de supraveghere, după caz.

Obligația asigurării cadrului organizatoric și funcțional necesar desfășurării activității de audit intern este a consiliului de administrație sau consiliului de supraveghere, după caz.

Planurile anuale și multianuale de audit intern, rapoartele misiunilor de audit intern, precum și rapoartele anuale privind activitatea de audit intern sunt avizate de consiliul de administrație sau consiliul de supraveghere.

V. Viziunea autorității publice tutelare și a acționarilor, misiunea și obiectivele societății Agropiște S.A. Tulcea, derivate din politica guvernamentală

Autoritatea tutelară, Consiliul Local al Municipiului Tulcea ca autoritate deliberativă și U.A.T. Municipiul Tulcea, în calitate de acționar majoritar al societății, se așteaptă ca managementul societății Agropiște S.A. Tulcea să fie orientat spre dezvoltarea afacerii în condiții de profitabilitate, să urmărească permanent stabilirea unui echilibru între calitatea lucrărilor și a serviciilor realizate, protecția mediului, securitatea și sănătatea lucrătorilor, orientată către cetățean în vederea creșterii nivelului de viață al populației locale.

Misiunea societății este cea de administrare și exploatare a piețelor agroalimentare de pe raza municipiului Tulcea, în vederea îmbunătățirii nivelului de trai al locuitorilor, în condiții de eficiență și profitabilitate pe termen mediu și lung, prin asigurarea realizării obiectului principal de activitate în condiții de legalitate și calitate.

Obiectivele societății, în concordanța cu viziunea, misiunea și obiectivele din Strategia de dezvoltare a Municipiului Tulcea trebuie să permită măsurarea performanței societății în următoarea perioadă de mandat a administratorilor din consiliul de administrație al societății, respectiv pentru perioada 2025-2028, în vederea îmbunătățirii activităților și utilizării resurselor într-un mod cât mai eficient.

1. Eficiența economică

- gestionarea eficientă a activelor societății, în vederea valorificării optime a potențialului economic al patrimoniului administrat, prin creșterea ratei de rotație a activelor cu 10% față de nivelul realizat la data de 31.12.2023 și diminuarea perioadei de încasare a creanțelor societății, prin îmbunătățirea vitezei de rotație a creanțelor;

- aplicarea unor metode performanțe de management care să conducă la îmbunătățirea rentabilității societății, prin creșterea profitului cu 5 % față de nivelul realizat la data de 31.12.2023 și creșterea cifrei de afaceri cu 2,5% anual;

- asigurarea capacității de plată prin menținerea lichidității și solvabilității societății.

2. Modernizarea și îmbunătățirea serviciilor

- modernizarea și reabilitarea piețelor agroalimentare, în beneficiul utilizatorilor, populației și al mediului înconjurător, în conformitate cu prevederile contractului de delegare a gestiunii și cu strategia de dezvoltare a Municipiului Tulcea;
- creșterea gradului de realizare a Programului de investiții și identificarea tuturor activelor neperformante în vederea înlocuirii;

3. Orientarea către clienți

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

4. Competența profesională

- creșterea eficienței generale a companiei prin corecta dimensionare, informare și motivare a personalului societății;
- creșterea gradului de profesionalism prin instruirea permanentă a personalului societății, cu prioritate în materie de siguranță.

5. Grija pentru populație și mediul înconjurător

- preocuparea continuă pentru protejarea sănătății publice prin creșterea gradului de îndeplinire a condițiilor igienico-sanitare impuse de legislația specifică activităților desfășurate în piețe;

6. Etica, Integritate și Transparență

- actualizarea Codului de etică și publicarea acestuia pe site-ul societății;
- implementarea Strategiei naționale Anticorupție, în conformitate cu Planul de Integritate;
- publicarea tuturor documentelor și informațiilor cu caracter public aferente activității desfășurate în cadrul societății;

7. Guvernanță Corporativă

- implementarea politicii de remunerare a membrilor consiliului de administrație și al directorului executiv al societății;
- implementarea politicilor de gestionare a riscurilor.

În conformitate cu prevederile Hotărârii Guvernului nr. 639/2023, Anexa nr. 2, autoritatea publică tutelară **va stabili** și monitoriza, fără a se limita la aceștia, dintre următorii indicatori de performanță:

Nr. Crt	Categorie	Indicator	UM	Formula de calcul
INDICATORI FINANCIARI DE PERFORMANȚĂ				
1	Politica de investiții	Rata cheltuielilor de capital (CapEx)	%	<i>Cheltuieli de capital/Total active</i>
2	Finanțarea	Rata lichidității curente (CR)	%	<i>Active curente (circulante) /Datorii curente</i>
3	Finanțarea	Levierul	număr	<i>Datorii totale/Active totale</i>
4	Operațiuni	Viteza de rotație a activelor (TAT)	număr	<i>Cifra de afaceri neta/ Valoarea medie a tuturor activelor</i>
5	Operațiuni	Viteza de rotație a creanțelor (RT)	număr	<i>Cifra de afaceri neta/Valoarea medie creanțe</i>

6	Rentabilitate	Rentabilitatea capitalului propriu (ROE)	%	<i>Profit net/Valoare capital propriu</i>
7	Rentabilitate	Rata de creștere a cifrei de afaceri nete	%	<i>Cifra de afaceri neta(T₁)-Cifra de afaceri netă(T₀)/Cifra de afaceri(T₀)</i>
8	Politica de dividende	Rata de plată a dividendelor (DPR)	%	<i>Dividende plătite/Profit net</i>
INDICATORI NEFINANCIARI				
1	Referitor la populație	Asigurarea gradului de conformare cu normele sanitare veterinare	numar	<i>Lispa sancțiunilor pecuniare</i>
2	Referitor la clienți	Cresterea gradului de satisfacției al clienților	număr	<i>Scor satisfactie clienti(T₁)=Total număr evaluari de 4 si 5 (T₁)/Total număr evaluari (T₀)</i>
3	Referitor la angajați	Implementarea unui sistem de management prin obiective	%	<i>Gradul de implementarea a sistemului de management prin obiective</i>
4	Referitor la angajați	Instituirea unui sistem de siguranța al angajatilor	numar	<i>Numărul de instruirii în materie de siguranță</i>
5	Etica și Integritate	Actualizarea Codului de Etica	Annual	<i>Pana la data de 31 mai</i>
6	Etica și Integritate	Implementarea Planului de Integritate	%	<i>Gradul de realizare a masurilor din Planul de Integritate</i>
7	Governanță corporativă	Numărul de reuniuni ale Consiliului de Administrație	număr	<i>Numărul ședințelor consiliului de administrație susținute dea lungul anului-12</i>
8	Governanță corporativă	Rata de participare la reuniunile consiliului de administrație (Rp)	%	$Rp = \frac{\sum_{i=1}^{Nt} \text{numarulparticipantilorlasedinte}}{\text{Numar total membri}_t \cdot \text{Numar sedinte}}$

VI. Mențiunea privind încadrarea întreprinderii publice în unul dintre următoarele categorii comerciale, de monopol sau serviciu public;

Agropițe S.A. Tulcea se încadrează în categoria societăților a căror organizare și funcționare este reglementată de Ordonanța de Urgența a Guvernului nr. 109/2011 și, unde aceasta nu dispune, de dispozițiile Legii nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, și de dispozițiile Legii nr. 287/2009 privind Codul civil, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

Societatea este constituită ca societate pe acțiuni, având doi acționari, respectiv U.A.T. Municipiul Tulcea cu 99,99% din acțiuni și societatea Transport Public S.A cu 0,01% acțiuni și este administrată potrivit sistemului unitar de un consiliul de administrație format din 3 membri, persoane fizice cu experiență în conducerea societăților.

Conform obiectului de activitate al societății aceasta se încadrează în categoria de activitate comercială, având ca scop principal creșterea eficienței și a profitabilității, securitatea și sănătatea lucrătorilor, orientată către cetățean în vederea creșterii nivelului de viață al populației locale.

VII. Așteptări în ceea ce privește politica de dividende /vărsăminte din profitul net al societății Agropiște S.A.

U.A.T. Municipiul Tulcea, în calitate de acționar majoritar al societății, se așteaptă să fie menținut un echilibru între investiții și dividende, preferința pentru următoarea perioadă ar fi pentru noi investiții față de distribuirea de dividende dar și pentru creșterea nivelului acestor dividende în următoarea perioadă de mandat, față de vărsămintele realizate în anii precedenți, prin creșterea eficacității, eficienței, profitabilității societății și îmbunătățirea continua.

De asemenea, este necesar să fim informați în timp util de către consiliu cu privire la schimbările survenite în planificarea activității, de natura sa pună în primejdie aceasta țintă iar propunerile anuale de dividende pot devia, cu justificare, de la ținta stabilită pentru următoarea perioadă.

Conform Actului constitutiv, la închiderea exercițiului financiar, Adunarea generală a acționarilor discută, aprobă sau modifică situațiile financiare anuale, pe baza rapoartelor prezentate de consiliul de administrație sau după caz, de auditorul financiar și fixează dividendul.

Conform dispozițiilor Ordonanței Guvernului nr. 64/2001, cu modificările și completările ulterioare, profitul contabil rămas după deducerea impozitului pe profit se repartizează pe următoarele destinații, dacă prin legi speciale nu se prevede altfel:

- a) rezerve legale;
- b) alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege;
- c) acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți;
- d) constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și a altor costuri aferente acestor împrumuturi externe;
- e) alte repartizări prevăzute de lege;
- f) participarea salariaților la profit;
- g) minimum 50% vărsăminte la bugetul local ori dividende;
- h) profitul nerepartizat se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare.

Acționarii se așteaptă la o performanță îmbunătățită a afacerii și la reducerea costurilor asociate. În plus acționarii se așteaptă ca politica de dividende să fie legată de îmbunătățirea performanței și reducerea costurilor.

VIII. Așteptări privind politica de investiții aplicabilă societății

Investițiile reprezintă suportul material al *creșterii economice*, dimensiunea investițiilor, ritmul lor, eficiența utilizării lor determină ritmul și proporțiile creșterii economice.

În raport cu modul de folosire a bunurilor de capital, investițiile se împart în:

- a) *Investiții de înlocuire* destinate înlocuirii bunurilor de capital fix scoase din funcțiune ca urmare a uzurii lor fizice. Sursa acestor cheltuieli o constituie amortizarea;
- b) *Investiții pentru dezvoltare sau investiții nete*, destinate sporirii volumului capitalului tehnic real a căror sursă de finanțare o reprezintă venitul.

Programul anual și multianual de investiții va fi înaintat de Consiliul de administrație spre aprobare către autoritatea publică tutelară și Adunarea generală a acționarilor, odată cu proiectul bugetului de venituri și cheltuieli.

Politica de investiții trebuie corelată cu obiectivele strategice de mai sus, în vederea modernizării și îmbunătățirii serviciului de administrare a pietelor agroalimentare de pe raza municipiului Tulcea și trebuie să vizeze atât investițiile de înlocuire cât și investițiile pentru dezvoltare.

IX. Așteptările autorității publice tutelare și ale acționarilor, cu privire la comunicarea cu organele de administrare și conducere

Comunicarea dintre organele de conducere și de administrare ale societății și acționarul societății, se va face conform prevederilor din contractul de delegare a gestiunii, Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare și a Legii nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

Directorul general va elabora trimestrial și va prezenta consiliului de administrație un raport în care vor fi prezentate informații privind execuția mandatului său, schimbările semnificative în situația afacerilor și în aspectele externe care ar putea afecta performanța societății sau perspectivele sale strategice.

Consiliul de administrație al societății va prezent semestrial, în cadrul adunării generale a acționarilor, un raport asupra activității de administrare, care va include și informații referitoare la execuția contractelor de mandat ale directorilor, detalii cu privire la activitățile operaționale, la performanțele financiare ale societății și la raportările contabile semestriale ale societății.

Comitetul de nominalizare și remunerare din cadrul consiliului de administrație va elabora un raport anual cu privire la remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor și directorilor în cursul anului financiar. Raportul este prezentat adunării generale a acționarilor care aprobă situațiile financiare anuale 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.

Consiliul de administrație elaborează un raport anual privind activitatea întreprinderii publice, nu mai târziu de data de 31 mai a anului următor celui cu privire la care se raportează. Raportul se publică pe pagina de internet a societății.

Consiliul de administrație sau directorul general, în cazul în care conducerea executivă este exercitată de directori, are obligația să transmită AMEPIP și, după caz, autorității publice tutelare semestrial și ori de câte ori se solicită, fundamentări, analize, situații, raportări și orice alte informații referitoare la activitatea societății, în formatul și la termenele stabilite prin ordine sau circulare ale beneficiarilor.

Societatea va prezenta autorității tutelare, Compartimentului Guvernanta Corporativă și AMEPIP, nu mai târziu de data de 31 mai a anului următor celui cu privire la care se raportează, un raport care include stadiul îndeplinirii obiectivelor sale în materie de guvernanta și transparență, precum și stadiul îndeplinirii indicatorilor financiari și nefinanciari asumați.

X. Așteptările autorității publice în domeniul eticii, integrității și guvernantei corporative

Etica și integritatea trebuie să devină valori centrale ale întreprinderilor publice-societăți. Unul dintre pilonii pe care se bazează politica privind gestionarea participațiilor statului în economie îl reprezintă integritate.

În acest sens, societatea, prin grija consiliului de administrație, va elabora și implementa un Cod de etică. Acesta va fi însușit de către toți angajații și de către consiliul de administrare, va fi aplicabil atât angajaților, cât și membrilor din consiliul de administrație și va fi disponibil pe site-ul societății.

Scopul unui cod de etica este sa demonstreze angajamentul societății fata de cele mai înalte standarde etice și de responsabilitate, sa încurajeze comportamentul etic din partea angajaților și conducerii, precum și sa contribuie la dezvoltarea unei culturi organizaționale bazate pe standarde etice.

Standardele enunțate în codul de etică se vor baza pe respectarea legii și legislației în vigoare, pe conducerea financiară și operațională a societății în sensul maximizării valorii acesteia.

Codul etic al societății va acorda de asemenea importanța reglementarilor privitoare la respectarea drepturilor omului și demnității persoanei, făcând referire la imperativul non-discriminării la locul de munca pe criterii de rasa, gen, credința, orientare sexuală, etc.

Contractarea de servicii de către societate, angajarea de persoane, acordarea de sponsorizări și încheierea de parteneriate de orice natura se vor face exclusiv într-o manieră profesională și transparentă, ținând cont de meritele candidaților și de principiul controlului costurilor.

Codul de etica va preciza ce constituie conflict de interese pentru societate.

Tranzacțiile cu părțile afiliate reprezintă un aspect important ce tine de etica întreprinderii publice, conform definiției, o astfel de tranzacție este una în care o parte cu influența asupra tranzacției are un conflict de interese în tranzacția în cauza. Societatea va adopta reglementari interne cu privire la tranzacțiile cu părțile afiliate iar acestea vor fi raportate în raportul anual al societății, iar comitetul de audit al consiliului va evalua anual cât de adecvată la realitățile societății este politica privind tranzacțiile cu părțile afiliate.

Codul de etica ca cuprinde inclusiv prevederi cu privire la primirea și oferirea de cadouri, invitații și alte foloase. Bunurile de protocol, a căror primire sau oferire poate fi permisă, vor fi supuse unor reglementari interne cu privire la valoare și raportare.

Codul de conduita care se aplica angajaților societății, înrudit cu documentul reprezentat de Codul de etica, a cărui elaborare intră în responsabilitatea consiliului de administrație va fi elaborat de departamentul Resurse Umane al societății, iar în el se vor enunța reguli vizavi de folosirea bunurilor societății de către angajați (ex: automobile, calculatoare, telefoane mobile, birotică și papetărie,etc), programul de lucru, de respectare a procedurilor interne, precum și a normelor de sănătate, siguranța la locul de munca și protecția a mediului.

Respectarea legislației în vigoare, precum și a tuturor documentelor de politici cu privire la guvernanță corporativă a întreprinderii publice, coduri, norme, reglementari interne va fi obligatorie pentru angajați, conducere și reprezentanți ai autorității tutelare.

Protejarea proprietății, drepturilor, intereselor, reputației, responsabilității și informațiilor confidențiale ale întreprinderii publice este obligatorie.

Cele cinci principii care stau la baza unui program de înaltă calitate privind etica și conformarea, la nivelul întreprinderii publice, sunt:

1. Etica și conformarea sunt primordiale pentru strategia de afacerii.
2. Riscurile etice și de conformare sunt identificate, gestionate și atenuate.
3. Liderii la toate nivelurile din organizație construiesc și susțin o cultura a integrității.
4. Organizația încurajează, protejează și pune accent pe raportarea suspiciunilor de fraudă.
5. Organizația ia acțiuni și își asumă răspunderea atunci când au loc nereguli.

În cadrul societății va fi desemnat un ***ofițer de conformitate pentru implementarea planurilor de integritate ca instrumente managerial pentru promovarea integrității organizaționale în cadrul acesteia.***

Societatea, prin grija presedintelui consiliului de administratie, trebuie să publice pe pagina de internet pentru accesul publicului, următoarele documente și informații:

- a) hotărârile adunărilor generale ale acționarilor, în termen de 2 zile lucrătoare de la data adunării;
- b) situațiile financiare anuale, în termen de 2 zile lucrătoare de la data aprobării;
- c) raportările contabile semestriale, în termen de 45 de zile de la încheierea semestrului;

d) componența consiliului de administrație, inclusiv: numele și prenumele fiecărui membru al consiliului de administrație, CV-ul fiecărui membru al consiliului de administrație, data încetării mandatului fiecărui membru al consiliului de administrație, afilierea politică a fiecărui membru al consiliului de administrație, statutul fiecărui membru al consiliului de administrației, respectiv definitiv sau provizorii, remunerația fiecărui membru al consiliului de administrație, inclusiv eventuale bonusuri sau beneficii;

e) declarațiile de avere și de interese ale fiecărui membru al consiliului de administrație și al directoratului de pe întreaga durată a mandatului;

f) raportul anual cu privire la remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor și directorilor, în cursul anului financiar;

g) Codul de etică, în 2 zile lucrătoare de la data adoptării, respectiv la data de 31 mai a fiecărui an, în cazul revizuirii acestuia;

h) procedura prin care s-a făcut selecția membrilor consiliului de administrație, precum și revocările din funcțiile respective în ultimii 3 ani și motivele revocărilor;

i) scrisoarea de așteptări;

j) contractul de mandat;

k) bugetul pentru investiții în fiecare dintre ultimii 3 ani financiari;

l) cheltuielile totale cu personalul în ultimii 3 ani (inclusiv salarii, sporuri, bonusuri, traininguri sau formare profesională, decontări și alte beneficii);

m) datoriile întreprinderii publice către bugetul de stat, către instituții de creditare și către parteneri comerciali, cu mențiunea pentru fiecare categorie cât la sută este reprezentat de restanțe de plată;

n) valoarea subvenției operaționale primite de la bugetul de stat;

o) serviciile sau bunurile produse de întreprindere în interes public;

p) menționarea obiectivului de politică publică a întreprinderii;

q) situațiile de risc/analiza de risc din domeniul de activitate al întreprinderii;

r) raportul anual agregat pe pagina web a întreprinderii;

s) menționarea obiectivului de politică publică a întreprinderii;

ș) planul de integritate al întreprinderii (dezvoltat în concordanță cu Ghidul de bună practică al OCDE privind controlul intern, etica și conformitatea) și mecanismul de raportare de către avertizorii în interes public a încălcărilor legii;

t) raportul de audit extern.

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

(3) Publicarea informațiilor prevăzute la alin. (1) și (2) se va realiza într-o secțiune distinctă de pe pagina de internet a respectivei întreprinderi publice.

XI. Așteptări ale autorității publice tutelare privind cheltuielile de capital, reducerile de cheltuieli și alte aspecte ale afacerii

Potrivit prevederilor art. 19 din Ordonanța Guvernului nr. 71/2002 *privind organizarea și funcționarea serviciilor publice de administrare a domeniului public și privat de interes local*, „cheltuielile curente pentru asigurarea funcționării propriu-zise a serviciilor de administrare a domeniului public și privat și efectuării/prestării activităților edilitar-gospodărești specifice acestora, (...) se asigură prin încasarea de la utilizatori, pe baza tarifelor, prețurilor sau taxelor locale legal aprobate, a unor sume reprezentând contravaloarea serviciilor furnizate/prestate sau prin alocații bugetare cu respectarea următoarelor condiții:

a) organizarea și desfășurarea pe principii și criterii comerciale și concurențiale a activităților prestate;

b) protejarea autonomiei financiare a operatorilor;

- c) reflectarea costului efectiv al furnizării/prestării serviciilor în structura și nivelul tarifelor, al prețului biletelor sau al taxelor locale practicate;
- d) ajustarea periodică a prețurilor, tarifelor și taxelor locale și reflectarea corespunzătoare în nivelul acestora a influențelor generate de majorarea în amonte a unor prețuri și tarife;
- e) recuperarea integrală a cheltuielilor prin tarife, prețul biletelor sau taxe locale;
- f) acoperirea prin tarife, prețul biletelor și taxele locale cel puțin a sumelor investite și a cheltuielilor curente de funcționare și întreținere a serviciilor;
- g) calcularea, înregistrarea și recuperarea uzurii fizice și morale a mijloacelor fixe specifice infrastructurii edilitar-urbane aferente acestor servicii prin preț, tarif sau taxa în cazul gestiunii directe și prin redevența în cazul gestiunii delegate.”

Ordonanța Guvernului 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*, cu modificările și completările ulterioare, prevede pentru fundamentarea bugetelor de venituri și cheltuieli ale operatorilor economici, următoarele:

- a) respectarea politicii Guvernului și respectiv a unităților administrativ-teritoriale privind îmbunătățirea performanțelor economico-financiare ale operatorilor economici;
- b) respectarea obiectivelor de politică salarială stabilită prin legea anuală a bugetului de stat;
- c) criteriile de performanță specifice și obiectivele cuantificate privind reducerea plăților și creanțelor restante, reducerea pierderilor, creșterea profitului, a cifrei de afaceri, precum și creșterea productivității muncii, prevăzute în contractele de mandat, stabilite în corelație cu strategia de administrare a Consiliului de administrație și a planului de management al directorilor operatorilor economici;
- d) programele de achiziții de bunuri și servicii pentru desfășurarea activității, fundamentate pe baza posibilităților reale de plată a acestora;
- e) programele de investiții și dotări, fundamentate în limita surselor legale de finanțare a acestora;
- f) programele de reducere a plăților/creanțelor restante.

Compartiment Guvernanță Corporativă
Ec. Doleanu Daniela

Ștefan ILIE,
Primarul Municipiului Tulcea

Florentina BĂDILAȘ,
Secretarul General al Municipiului Tulcea