

ROMÂNIA
JUDEȚUL BRĂILA
MUNICIPIUL BRĂILA
CONSILIUL LOCAL MUNICIPAL BRĂILA
HOTĂRÂREA NR. 152

din 27.03.2025

Privind: Modificarea nivelului indicatorilor de performanță prevăzuți în „Scrisoarea de așteptări a autorității publice tutelare – Municipiul Brăila pentru selecția membrilor structurilor de administrare și conducere executivă ale societății ECO S.A. Brăila, mandatul 2025 – 2029”.

CONSILIUL LOCAL MUNICIPAL BRAILA

La inițiativa Primarului Municipiului Brăila;

Având în vedere referatul de aprobare al inițiatorului, precum și adresa A.M.E.P.I.P înregistrată sub nr. 1360/13.02.2025;

Văzând raportul comun de specialitate al Direcției Tehnice și Direcției Juridic Contencios Administrație Publică Locală, precum și avizul comisiei de specialitate nr. 5 din cadrul C.L.M. Brăila;

În conformitate cu prevederile O.U.G. nr. 109/2011, privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, Legii nr. 111/2016 pentru aprobarea O.U.G. nr. 109/2011, H.G. nr. 639/2023, pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a unor prevederi din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, Legii nr. 31/1990, legea societăților, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale Regulamentului – cadru de organizare și funcționare a comisiilor de selecție și nominalizare a candidaților pentru postul de membru în cadrul consiliilor de administrație/supraveghere ale întreprinderilor publice, aprobat prin Ordinul Președintelui A.M.E.P.I.P. nr. 651/2024, Hotărârea A.G.A. nr. 6/19.12.2024 a societății ECO S.A. Brăila, precum și ale H.C.L.M. Brăila nr. 61/06.02.2025 și H.C.L.M. Brăila nr.96/26.02.2025;

În baza art. 129 alin. (1), alin. (2) lit. a) și alin. (3) lit. d) din O.U.G. nr. 57/2019, privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare;

În temeiul art. 139 alin. (1) coroborat cu art. 196 alin. (1) lit. a) din O.U.G. nr. 57/2019, privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare;

H O T Ă R Ă S T E :

Art.1 Se aprobă modificarea nivelului indicatorilor de performanță financiari prevăzuți în „Scrisoarea de așteptări a autorității publice tutelare – Municipiul Brăila pentru selecția membrilor structurilor de administrare și conducere executivă ale societății ECO S.A. Brăila, mandatul 2025 – 2029” la nivelul minim stabilit prin Ordinul nr. 651/2024 al președintelui A.M.E.P.I.P., conform tabelului de mai jos:

Nr. Crt	Categorie	Indicator	UM	Formula de calcul	Pondere	Valori orientative/ termen anual***
A. ICP FINANCIARI (50%)						
1	Politica de investiții	Rata cheltuielilor de capital (CapEx)		$CapEx = \frac{\text{Cheltuieli de capital}}{\text{Total active}}$	10%	3,51%
2	Finanțarea	Rata lichidității curente (CR)		$CR = \frac{\text{Active curente (circulante)}}{\text{Datorii curente}}$	10%	≥0.2
3	Operațiuni	Rata de rotație a activelor (RT)		$RT = \frac{\text{Cifra de afaceri neta}}{\text{Valoare medie a tuturor activelor}}$	10%	0,36
4	Rentabilitate	Rentabilitatea activelor (ROA)		$ROA = \frac{\text{Profit net}}{\text{Total active}}$	10%	0,67%
5	Politica de dividende	Rata de plată a dividendelor (Rdiv)		$Rdiv = \frac{\text{CDividende plătite}}{\text{Profit net}}$	10%	50%

Art.2 Se aprobă forma actualizată a „Scrisorii de așteptări a autorității publice tutelare – Municipiul Brăila pentru selecția membrilor structurilor de administrare și conducere executivă ale societății ECO S.A. Brăila, mandatul 2025 – 2029”, potrivit **anexei**, parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.3 Se aprobă modificarea anexei nr. 1b la H.C.L.M. Brăila nr. 61/06.02.2025 privind aprobarea „Planului de selecție – componenta inițială pentru desemnarea membrilor în Consiliul de Administrație la societatea ECO S.A. Brăila, mandatul 2025 – 2029”, conform anexei prevăzută art.2.

Art.4 Se aprobă modificarea anexei nr. 2 din cadrul anexei la H.C.L.M. Brăila nr. 96/26.02.2025 privind aprobarea „Planului de selecție – componenta integrală pentru desemnarea membrilor în Consiliul de Administrație la societatea ECO S.A. Brăila, mandatul 2025 – 2029”, conform anexei prevăzută art.2.

Art.5 Prezenta hotărâre va fi dusă la îndeplinire de Primarul Municipiului Brăila, prin Direcția Tehnică, Direcția Juridic Contencios Administrație Publică Locală, precum și de către societatea ECO S.A. Brăila, iar Secretarul General al Municipiului Brăila o va comunica celor interesați.

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ,

ADRIAN MIHAI GOANȚĂ



**CONTRASEMNEAZĂ
SECRETAR GENERAL,**

ION DRĂGAN

SCRISOAREA DE AȘTEPTĂRI

**a autorității publice tutelare – Municipiul Brăila pentru selecția membrilor structurilor de
administrare și conducere executivă ale societății ECO S.A. Brăila, mandatul 2025-2029**

Cuprins

I. Introducere.....	2
II. Informații generale privind Societatea ECO S.A.	3
III. Sinteza strategiei guvernamentale și locale în domeniul în care acționează Societatea ECO S.A., inclusiv obiectivele sectoriale și fiscal - bugetare pe termen mediu și lung ale statului	7
IV. Viziunea autorității publice tutelare și a acționarilor cu privire la misiunea și obiectivele Societății ECO S.A., derivată din politica locală din domeniul de activitate în care operează	9
V. Mențiunea privind încadrarea Societății ECO S.A. în una dintre următoarele categorii de scopuri ale întreprinderii publice, respectiv comercial, de monopol reglementat ca serviciu public.....	12
VI. Așteptări în ceea ce privește politica de dividende/vărsăminte din profitul net aplicabilă Societății ECO S.A.	13
VII. Așteptări în ceea ce privește politica de investiții aplicabilă Societății ECO S.A.....	13
VIII. Așteptările autorității publice tutelare și ale acționarilor cu privire la comunicarea cu organele de administrare și conducere ale Societății ECO S.A.....	15
IX. Așteptările autorității publice tutelare și ale acționarilor cu privire la calitatea și siguranța serviciilor și produselor oferite de Societatea ECO S.A.	15
X. Așteptările autorității publice tutelare și ale acționarilor cu privire la cheltuielile de capital și reducerile de cheltuieli	16
XI. Așteptările în domeniul eticii, integrității și guvernanței corporative	17
XII. Dispoziții finale	19

I. Introducere

Prezenta Scrisoare de așteptări a fost elaborată în conformitate cu prevederile din Anexa 1b la normele metodologice de aplicare a OUG nr.109/2011, privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, aprobate prin H.G. nr.639/2023, pentru aprobarea normelor metodologice de aplicare a OUG nr.109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice

Potrivit dispozițiilor **Art.2 pct.12 din OUG nr.109/2011**, termenul scrisoare de așteptări are următoarea semnificație: *„document de lucru prin care autoritatea publică tutelară, în consultare cu acționarii/asociații reprezentând, individual sau împreună, minimum 5% din capitalul social al întreprinderii publice, stabilește performanțele așteptate de la organele de administrare și conducere ale întreprinderii publice, precum și politica autorității publice tutelare privind întreprinderile publice care au obligații specifice legate de asigurarea serviciului public, pentru o perioadă de cel puțin 4 ani.”*

Potrivit dispozițiilor **Art.2 pct.14 din OUG nr.109/2011**, declarația de intenție este documentul de lucru întocmit pe baza elementelor din scrisoarea de așteptări și a informațiilor publice legate de activitatea întreprinderii publice, prin care candidații pentru postul de administrator, precum și candidații pentru postul de director la respectiva întreprindere publică, selectați și înscriși în lista scurtă, își prezintă viziunea sau programul privind dezvoltarea întreprinderii publice.

Potrivit dispozițiilor **Art.2 pct.15 din OUG nr.109/2011**, planul de administrare este instrumentul de lucru al administratorilor și al directorilor concretizat într-un document întocmit pentru a determina direcția în care va evolua și modalitatea în care va fi administrată și condusă o întreprindere publică în perioada mandatului acestora, structurat pe două componente: componenta de administrare, întocmită de consiliul de administrație/administratori și componenta de management, întocmită de directori. Planul de administrare este corelat cu scrisoarea de așteptări.

Potrivit dispozițiilor **Art. 51 alin.(1) lit.i) din OUG nr.109/2011**, scrisoarea de așteptări se publică, prin grija președintelui consiliului de administrație pe pagina proprie de internet, pentru accesul acționarilor și publicului la informații.

Potrivit dispozițiilor **Art.1 din Anexa Nr. 1b la HG nr.639/2023**:

- (1) *„Scrisoarea de așteptări face parte din setul de documente obligatorii cu care începe procesul de selecție a membrilor consiliului pentru întreprinderile publice și este parte din componenta inițială a planului de selecție.*
- (2) *Scrisoarea de așteptări stabilește performanțele așteptate de la organele de administrare și conducere, precum și politica autorității publice tutelare privind întreprinderile publice care au obligații specifice legate de asigurarea serviciului public.*
- (3) *Scrisoarea de așteptări cuprinde obiectivele întreprinderii publice, care stau la baza stabilirii criteriilor specifice de selecție a candidaților aflați pe lista scurtă.”*

În acest context, **Municipiul Brăila**, cu sediul în România, municipiul Brăila, Piața Independenței nr.1, județul Brăila, în calitate de Autoritate Publică Tutelară pentru **Societatea ECO S.A.**, cu sediul social în România, municipiul Brăila, Str. Danubiului nr.5, județul Brăila, CUI 10625635, înregistrată la Registrul Comerțului sub numărul J09/277/1998, a elaborat prezenta Scrisoare de așteptări care stabilește așteptările privind performanțele Societății și ale organelor de administrare și conducere ale acesteia, pentru perioada 2025 – 2029. Acestea ar trebui să fie văzute în contextul în care Autoritatea Publică Tutelară dorește o îmbunătățire continuă a performanței și guvernanței întreprinderilor publice din portofoliul său.

Prezentul document are caracter **obligatoriu** pentru începerea procedurii de selecție și nominalizare a membrilor Consiliului de Administrație al **Societății ECO S.A.** și cuprinde obiectivele Societății, care stau la baza stabilirii criteriilor specifice de selecție și va fi adusă la cunoștință candidaților aflați pe lista scurtă.

II. Informații generale privind Societatea ECO S.A.

Societatea ECO S.A. este persoană juridică de naționalitate română ce se organizează și funcționează potrivit reglementărilor legale în vigoare, respectiv Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 111/2016, cu modificările și completările ulterioare, Legea nr.31/1990 privind societățile, republicată cu modificările și completările ulterioare, în vederea realizării obiectului său de activitate și a îndeplinirii obiectivelor societății așa cum sunt stabilite prin Actul Constitutiv.

Datele de identificare:

- Denumire întreprindere publică: **ECO S.A.**
- Cod de Identificare Fiscală este: **10625635**
- Număr înmatriculare: **J09/277/1998**
- EUID: **ROONRC.J09/277/1998**
- Sediul social: **România, municipiul Brăila, Str. Danubiului nr.5, județul Brăila.**

Capitalul social în valoare de 10.118.407,20 lei este divizat în 25.296.018 acțiuni nominative și dematerializate, cu o valoare nominală de 0,40 lei/acțiune.

Acționarii societății participă la capitalul social cu aporturi în numerar și în natură subscrise și vărsate după cum urmează:

Nr. crt.	Denumire Acționar	Număr acțiuni	Valoare Capital Social	Pondere (%)
1	Municipiul Brăila	25.180.359	10.072.143.60 lei	99,543 %
2	ECO S.A. Brăila	115.659	46.263.60 lei	0,457 %

Domeniul principal de activitate: Activități ale grădinilor botanice, zoologice și ale rezervațiilor naturale (CAEN Rev.3: 914).

Societatea ECO S.A. are ca obiect principal de activitate – Activități ale grădinilor botanice și zoologice (CAEN Rev.3: 9141), și ca obiect secundar de activitate – Extracția pietrei ornamentale și a pietrei pentru construcții, extracția pietrei calcaroase, ghipsului cretei și a ardeziei (CAEN Rev.3: 0811), deținând licență de exploatare a Carierei Măcin emisă de A.N.R.M.P.S.G.

Societatea ECO S.A. deține Licența de exploatare nr.924/1999 pentru Cariera Măcin – valabilă până în anul 2025, și are concesionată de la Primăria Măcin suprafața de 196.700 mp pe perioada licenței, suprafață aflată în perimetrul: Derea – Anton – Suluk – Izvoarele Măcin – Localitatea Măcin.

Societatea Eco S.A. Brăila poate produce și livra, la comandă, piatră brută și sorturi de piatră concasată 0 – 63 mm; 63 – 120 mm.

Societatea ECO S.A. se încadrează în categoria întreprinderilor publice prevăzute la **art.2, pct.2, lit.b** din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr.111/2016, cu modificările și completările ulterioare. Organizarea și funcționarea societății este reglementată de respectivul act normativ și unde acesta 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.

Organul suprem de conducere al Societății este Adunarea Generală a Acționarilor.

Consiliul de administrație și conducerea executivă trebuie să se concentreze pe creșterea veniturilor societății, în special din traficul de vizitatori, dar și a altor venituri (spații, parcare, marketing, protocol, contracte de asociere etc.), respectiv pe adoptarea măsurilor necesare pentru sustenabilitatea și dezvoltarea societății în condiții concurențiale de piață.

Potrivit dispozițiilor Ordonanței de Urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr.111/2016, cu modificările și completările ulterioare, se vor respecta următoarele **cerințe minime legale obligatorii** privind alcătuirea și componența integrală a Consiliului de administrație, astfel:

- **Art.28 alin.(1) din O.U.G. nr.109/2011** - „În cazul societăților administrate potrivit sistemului unitar, acestea vor putea fi administrate printr-un consiliu de administrație format din 3-7 membri, persoane fizice sau juridice, cu experiență în conducerea societăților sau regiilor autonome”
- **Art.28 alin.(3) din O.U.G. nr.109/2011** – „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.”
- **Art.28 alin.(4) din O.U.G. nr.109/2011** – „În cazul consiliilor de administrație al căror număr de membri se încadrează în prevederile alin. (1), 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.”
- **Art.28 alin.(6) din O.U.G. nr.109/2011** – „Majoritatea membrilor consiliului de administrație este formată din administratori neexecutivi și independenți, în înțelesul art.138² din Legea nr.31/1990, republicată, cu modificările și completările 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.”
- **Art.28 alin.(7) din O.U.G. nr.109/2011** – „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.”
- **Art.28 alin.(8) din O.U.G. nr.109/2011** – „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, în condițiile prezentei ordonanțe de urgență. 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.”
- **Art.33 din O.U.G. nr.109/2011** – „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. Această prevedere se aplică în aceeași măsură persoanei fizice reprezentant al unei persoane juridice administrator sau membru al consiliului de supraveghere, precum și persoanei juridice numite administrator. Autoritatea publică tutelară poate stabili ca pe durata mandatului său administratorul unei întreprinderi publice să poată face parte dintr-un singur consiliu de administrație și/sau consiliu de supraveghere.”

- **Art.34 alin.(1) din O.U.G. nr.109/2011** – „În cadrul consiliului de administrație sau, după caz, al consiliului de supraveghere 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. Prin actul constitutiv se poate stabili și posibilitatea constituirii și a altor comitete consultative.”
- **Art.34 alin.(3) din O.U.G. nr.109/2011** – „Comitetul de audit îndeplinește atribuțiile prevăzute la art. 65 din Legea nr. 162/2017, cu modificările ulterioare.”
- **Art.34 alin.(4¹) din O.U.G. nr.109/2011** – „În cazul întreprinderilor publice care sunt administrate în sistem unitar, comitetul prevăzut la alin. (3) 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.”

Selecția membrilor Consiliului de Administrație se face potrivit prevederilor Ordonanței de Urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr.111/2016, cu modificările și completările ulterioare și a normelor metodologice de aplicare a OUG nr.109/2011, privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, aprobate prin H.G. nr.639/2023.

În cadrul consiliului de administrație se constituie următoarele comitete:

- Comitetul de nominalizare și remunerare
- Comitetul de gestionare a riscurilor
- Comitetul de audit.

Prin actul constitutiv se poate stabili și posibilitatea constituirii și a altor comitete consultative. Comitetele pot fi formate din administratori neexecutivi. Președintele fiecărui comitet este independent.

Comitetul de nominalizare și remunerare are următoarele atribuții principale:

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

Comitetul de gestionare a riscurilor are următoarele atribuții principale:

- 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;
- 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 privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate și de modificare a unor acte normative, cu modificările și completările ulterioare.

Societatea ECO S.A. stabilește prin actul constitutiv sau regulament intern modul de funcționare și procedura de adoptare a deciziilor în cadrul comitetelor consultative.

Consiliul de Administrație are puteri depline cu privire la conducerea și administrarea Societății, cu respectarea limitelor stabilite prin obiectul de activitate și atribuțiilor expres prevăzute de lege ca fiind de competența Adunărilor Generale ale Acționarilor.

Responsabilitățile membrilor Consiliului de Administrație sunt stabilite prin Contractul de Mandat, încheiat potrivit prevederilor Ordonanței de Urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr.111/2016, cu modificările și completările ulterioare și a normelor metodologice de aplicare a OUG nr.109/2011, privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, aprobate prin H.G. nr.639/2023.

Consiliul de Administrație delegă conducerea societății directorului general, cu respectarea procedurii de selecție prevăzute la art.35 alin.(4)-(7) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr.111/2016, cu modificările și completările ulterioare.

Numirea directorului general se realizează de către consiliul de administrație prin selectarea candidaților din lista scurtă întocmită de comitetul de nominalizare și remunerare.

În activitatea sa, pe durata mandatului, directorul general poate fi asistat de experți, consilieri sau personal de specialitate, încadrați, în condițiile legii, în baza unui contract de muncă pe durată determinată. Prin derogare de la prevederile art.84 alin. (1) din Legea nr. 53/2003 – Codul muncii, republicată, cu modificările și completările ulterioare, în toate situațiile de la alin. (12) și (13), durata contractelor individuale de muncă pe durată determinată ale experților, consilierilor sau personalului de specialitate va putea fi egală cu întreaga durată a mandatului directorului general.

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 art. 36 alin. (1) și aprobată conform art. 36 alin. (3) din O.U.G. nr.109/2011. Planul de administrare se supune analizei și aprobării consiliului de administrație al societății în termenul prevăzut de art. 36 alin. (3) din același act normativ.

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.

Planul de administrare va pune în valoare viziunea managerială a administratorilor și a directorului general, asupra perspectivelor de evoluție ale **societății ECO S.A.**, fundamentate pe continuarea implementării și consolidarea proceselor de dezvoltare, modernizare și re tehnologizare, având la bază premisa că numai prin capitalizarea permanentă a societății poate fi asigurată o dezvoltare durabilă în condiții de eficiență.

Planul de administrare va reflecta politica generală a Consiliului de Administrație și anume aceea de a consolida poziția societății în raport cu celelalte companii de profil similar din România și de a continua să fie un factor de stabilitate pentru angajații săi, pentru familiile acestora, și totodată pentru utilizatorii serviciilor.

Direcțiile de dezvoltare ale societății, definite prin Planul de administrare și operaționalizate prin componenta de management, ce urmează a fi elaborate și prezentate de administratorii și directorul general al societății, vor avea la bază principiile guvernantei corporative, care statuează o atitudine responsabilă, profesionistă și etică a companiei în raport cu principalii săi colaboratori: utilizatorii serviciilor, autoritățile locale, autoritățile de reglementare, organismele de control, angajații și alte categorii de colaboratori interni și externi.

Administratorii și directorul general intenționează ca, pe durata mandatului ce le revine, **Societatea ECO S.A.** să fie tratată de către toți partenerii din mediul economic ca o organizație profesionistă, competitivă și aliniată din punct de vedere al practicilor manageriale la cerințele și standardele de calitate ale Uniunii Europene.

III. Sinteza strategiei guvernamentale și locale în domeniul în care acționează Societatea ECO S.A., inclusiv obiectivele sectoriale și fiscal- bugetare pe termen mediu și lung ale statului

Societatea ECO S.A. își desfășoară activitatea în baza Actului Constitutiv, Legii nr. 31/1990 privind societățile, Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare și Hotărârii Guvernului nr. 639/2023 pentru aprobarea Normelor metodologice de punere în aplicare a unor prevederi ale Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011.

Orientarea strategică a **Societății ECO S.A.** este impactată de strategiile locale în domeniu care se aplică cu prioritate, fiind compusă din:

- Strategia de dezvoltare a Județului Brăila 2021-2027;
- Planul Strategic Instituțional (PSI) al Municipiului Brăila, pentru perioada 2020-2024;
- Strategia fiscal-bugetară pentru perioada 2024-2026.

Obiectivele strategice ale **Societății ECO S.A.** sunt:

1. Modernizarea și îmbunătățirea serviciilor

- Asigurarea dezvoltării durabile și creșterea flexibilității societății;
- Îmbunătățirea serviciului din punct de vedere al calității prin dezvoltarea și introducerea de tehnologii noi;

2. Orientarea către cetățeni

- Preocuparea permanentă pentru creșterea gradului de încredere al clienților și pentru asigurarea unei transparente legat de acțiunile întreprinse;
- Informarea eficientă și educarea utilizatorilor în ceea ce privește activitățile desfășurate;
- Îmbunătățirea calității vieții populației care trăiește în zona deservită, prin asigurarea permanentă a serviciilor publice la nivelul standardelor europene.

3. Eficiența economică

- Optimizarea permanentă a costurilor de producție și de logistică, astfel încât atingerea performanțelor dorite și la nivelul serviciilor cerute să se realizeze cu costuri minime;
- Promovarea unei metodologii de stabilire a tarifelor, astfel încât să se asigure autofinanțarea costurilor de exploatare, modernizare și dezvoltare, conform principiului eficienței costului și a calității maxime în funcționare, luând în considerare și gradul de suportabilitate al populației;
- Implementarea unor măsuri de eficientizare energetică pentru reducerea costurilor cu energia;
- Recuperarea creanțelor;
- Îmbunătățirea sistemului de încasare a facturilor;

4. Eficacitatea actului de conducere

- Aplicarea principiilor de guvernare corporativă, în special, și fără a se limita la transparența decizională;
- Articularea componentelor strategice și manageriale/operationale într-un plan de administrare coerent;
- Promovarea, dezvoltarea și menținerea unor relații pozitive și de durată cu toți colaboratorii interni și externi ai societății;
- Dezvoltarea capabilităților de raportare, control și management al riscului;
- Auditarea principalelor funcțiuni și activități ale societății;
- Creșterea și protejarea valorii societății.

5. Grija pentru mediu

- Gestionarea rațională a resurselor naturale;
- Eliminarea aspectelor cu impact negativ asupra mediului;
- Achiziția unor produse, materii prime și materiale ecologice și/sau cu un impact minim asupra mediului, precum și importul/dezvoltarea unor tehnologii de lucru care să aibă în vedere mediul înconjurător;
- Implementarea eficientă a tehnologiilor moderne conform standardelor europene.

6. Competența profesională

- Creșterea eficienței generale a societății, prin corecta dimensionare, informare și motivare a personalului societății;
- Instruirea permanentă a personalului, pentru creșterea gradului de profesionalism;
- Crearea unui mediu favorabil învățării și sprijinirea angajaților în a se dezvolta, capacitatea de a folosi tehnici și proceduri moderne prin oferirea de oportunități materiale și de training;
- Adoptarea unor norme interne de etică și integritate.

IV. Viziunea autorității publice tutelare și a acționarilor cu privire la misiunea și obiectivele Societății ECO S.A., derivată din politica locală din domeniul de activitate în care operează

Conducerea **Societății ECO S.A.** va urmări în principal următoarele aspecte:

- a) Continuarea demersurilor de modernizare și re tehnologizare a societății, în vederea furnizării unor servicii de calitate superioară pentru beneficiari;
- b) Menținerea și crearea unor condiții de muncă adecvate pentru angajații societății;
- c) Armonizarea practicilor manageriale cu principiile guvernantei corporative.

Obiectivele Autorității Publice Tutelare

Obiectivul general este menținerea **Societății ECO S.A.** la un nivel de performanță astfel încât la finalul exercițiilor financiare anuale societatea să înregistreze un profit care să poată oferi posibilitatea continuării procesului de modernizare și re tehnologizare a acesteia, precum și pentru oferirea de servicii de calitate superioară pentru cetățeni și, implicit, pentru beneficiarul final al acestora.

Strategia pentru dezvoltarea durabilă a societății va fi guvernată de următoarele principii:

- Universalitatea serviciilor publice;
- Eficiența economică;
- Profesionalism;
- Asigurarea igienei și sănătății populației în spațiile publice;
- Dezvoltarea durabilă și corelarea cerințelor cu resursele;
- Protecția și conservarea mediului natural și construit;
- Transparența și liberul acces la informațiile privind serviciile publice

În conformitate cu obiectivele strategice generale ale societății, un rol important îl ocupă obiectivele la nivelul activităților economico-financiare, structurate în conformitate cu metodologia SMART, după cum urmează:

- Atingerea indicilor de rentabilitate;
- Asigurarea unui nivel optim al ratei de îndatorare totală;
- Asigurarea permanentă a fluxului de numerar (cash-flow) necesar bunei desfășurări a activităților productive și a celor investiționale;
- Asigurarea implementării Planului de Management, a Planului financiar și a Politicii tarifare;
- Asigurarea unui grad ridicat de încasare;
- Respectarea în continuare a nivelurilor de servicii privind soluționarea reclamațiilor/petițiilor formulate de clienți;

Sub aspectul indicatorilor cheie de performanță, se monitorizează permanența activității pe parcursul duratei mandatului de administrator.

În conformitate cu prevederile H.G. nr.639/2023 Anexa nr.2, autoritatea publică tutelară **stabilește și monitorizează** următorii indicatori de performanță pentru organele de administrare:

INDICATORI FINANCIARI (Anexa nr.2a din H.G. nr.639/2023)

Nr. Crt	Categorie	Indicator	UM	Formula de calcul	Pondere	Valori orientative/ termen anual***
A. ICP FINANCIARI (50%)						
1	Politica de investiții	Rata cheltuielilor de capital (CapEx)		$CapEx = \frac{\text{Cheltuieli de capital}}{\text{Total active}}$	10%	3,51%
2	Finanțarea	Rata lichidității curente (CR)		$CR = \frac{\text{Active curente (circulante)}}{\text{Datorii curente}}$	10%	≥0.2
3	Operațiuni	Rata de rotație a activelor (RT)		$RT = \frac{\text{Cifra de afaceri neta}}{\text{Valoare medie a tuturor activelor}}$	10%	0,36
4	Rentabilitate	Rentabilitatea activelor (ROA)		$ROA = \frac{\text{Profit net}}{\text{Total active}}$	10%	0,67%
5	Politica de dividende	Rata de plată a dividendelor (Rdiv)		$Rdiv = \frac{\text{CDividende plătite}}{\text{Profit net}}$	10%	50%

*** Nivel minim aprobat, conform Ordinului nr.651/2024 al președintelui A.M.E.P.I.P.

INDICATORI NEFINANCIARI (Anexa nr.2b din H.G. nr.639/2023)

Nr. Crt	Categorie	Indicator	UM	Formula de calcul	Pondere	Valori orientative / termen anual
B. ICP OPERATIONALI (10%)						
6	Indicatori referitor la angajați	Numărul total de instruiți în materie de siguranță care s-au efectuat pe parcursul anului	nr	Numărul de instruiți în materie de siguranță _t = Numărul total de instruiți în materie de siguranță care s – au realizat pe parcursul anului	10%	≥10
C. ICP ORIENTAȚI CĂTRE SERVICII PUBLICE (20%)						
7	Indicatori specifici sectorului de activitate	Gradul de ocupare al spațiilor comerciale de către agenții economici	%	$\frac{\text{Nr de spații închiriate}}{\text{Nr total de spații disponibile}} * 100$	10%	≥75
8	Indicatori specifici sectorului de activitate	Procentul reclamațiilor rezolvate din totalul reclamațiilor justificate	%	$\frac{\text{Nr de reclamații rezolvate}}{\text{Nr total de reclamații justificate}} * 100$	10%	≥90
D. ICP GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ (20%)						
9	Indicatori legați de guvernare corporativă	Rata de participare la reuniunile comitetului de conducere (Rp)	%	$Rp = \frac{\sum_{i=1}^{N_t} \text{numarul participantilor la sedinte}}{\text{Numar total membri}_t \cdot \text{Numar sedinte}}$	10%	> 95

10	Indicatori legați de guvernare corporativă	Politici de gestionare riscuri	DA	Politici de gestionare riscuri (DA/NU)	10%	DA
				Total	100%	

NOTĂ :	ICP FINANCIARI	50% (25-50%)
	ICP OPERAȚIONALI	10% (10-25%)
	ICP ORIENTAȚI CĂTRE SERVICII PUBLICE	20% (5-25%)
	ICP GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ	20% (10-25%)
	TOTAL	100%

Notă: Valorile datelor din formulele de calcul pentru „t” sunt cele înregistrate de întreprinderea publică la 31.12 anul de referință, conform Anexelor nr. 2a și 2b la H.G. nr. 639/2023.

Îndeplinirea obiectivelor de mai sus va asigura îmbunătățirea continuă a stabilității economico - financiare a societății, prezentând astfel un nivel ridicat de credibilitate în raport cu orice instituție finanțatoare din țară sau din străinătate, favorizând în acest mod atragerea în continuare de resurse financiare nerambursabile pentru susținerea proceselor investiționale. Misiunea autorității publice tutelare în ceea ce privește activitatea societății, scopul și obiectivele strategice și de performanță ale societății, se constituie în standarde de performanță obligatorii pentru membrii Consiliului de Administrație, reprezentând parte a politicilor de dezvoltare a **Societății ECO S.A.**

Planul de administrare se va interpreta în corelare cu prevederile legale în vigoare din sectorul de activitate al societății și cu prevederile legale specifice/locale.

Situația economico-financiară a societății Eco S.A. Brăila, perioada 2021-2023

Nr	Specificatie	2021	2022	2023
crt				
I.	Cifra de afaceri	9176894	10326758	3028932
	Venituri totale din care:	9279012	10546724	5226355
	salubritare stradala	2223685	2709051	310185
	salubritare menajera	6133563	6621456	948152
	dezapezire	16112	79310	386681
	cariera macin	540823	877522	69955
	gradina zoologica	0	0	604662
	subventie	0	0	0
	alte venituri	219779	262240	2906246
	venituri financiare	50	145	474
	Cheltuieli totale din care:	9209715	10362283	8425056
	salubritare stradala	2461012	2605482	523500
	salubritare menajera	5054068	5328291	1098864
	dezapezire	131501	84044	334983
	cariera macin	1434247	2096204	800952
	gradina zoologica	0	0	1728006
	alte cheltuieli	124445	248262	3929563
	cheltuieli financiare	4442	0	9188
II.	PROFIT/PIERDERE total	69297	184441	-3198701
III.	Rezultat brut exploatare:			
	salubritare stradala	-237327	103569	-213315

	salubritate menajera	1079495	1293165	-150712
	deszapezire	29611	-7734	51698
	cariera macin	-893424	-1218682	-730997
	gradina zoologica	0	0	-1123344
	PROFIT/ PIERDERE din exploatare	-21645	170318	-2166670
	alte venituri/cheltuieli	90942	14123	-1032031
IV.	Rezultat financiar total brut	69294	184441	-3198701
	impozit profit	11102	27150	0
V.	Rezultat net	58195	157291	-3198701

V. Mențiunea privind încadrarea Societății ECO S.A. în una dintre următoarele categorii de scopuri ale întreprinderii publice, respectiv comercial, de monopol reglementat sau serviciu public

Societatea ECO S.A. se încadrează în categoria întreprinderilor publice prevăzute la **art.2, pct.2, lit.b)** din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr.111/2016, cu modificările și completările ulterioare.

Organizarea și funcționarea este reglementată de respectivul act normativ și de dispozițiile Legii nr.31/1990 privind societățile, republicată cu modificările și completările ulterioare, în vederea realizării obiectului său de activitate și a îndeplinirii obiectivelor societății așa cum sunt stabilite prin Actul Constitutiv.

Având în vedere obiectul principal de activitate al **Societății ECO S.A.** – Activități ale grădinilor botanice și zoologice (CAEN Rev.3: 9141), societatea se încadrează în categoria întreprinderilor publice furnizoare de servicii publice, și obiectul secundar de activitate – Extracția pietrei ornamentale și a pietrei pentru construcții, extracția pietrei calcaroase, ghipsului cretei și a ardeziei (CAEN Rev.3: 0811), deținând licență de exploatare a Carierei Măcin emisă de A.N.R.M.P.S.G., societatea se încadrează în categoria întreprinderilor publice cu scop comercial.

Aceste activități se realizează prin efectuarea de prestații, servicii, lucrări de exploatare, întreținere, reparare, dezvoltare și modernizare a bunurilor din patrimoniul său, aflate în administrare, în vederea asigurării condițiilor pentru asigurarea serviciilor.

Prevederile legislative ce reglementează activitatea societății sunt:

- Legea nr. nr.31/1990 privind societățile;
- Ordonanța de Urgență nr.109/2011 privind guvernanța 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 guvernanța corporativă a întreprinderilor publice;
- Ordonanța de Urgență nr. 57/2019 privind Codul Administrativ;
- Legislația specifică sectorului de activitate al Societății ECO S.A.:

- O.G. nr. 71/2002 privind organizarea și funcționarea serviciilor publice de administrare a domeniului public și privat de interes local;
- Legea nr.10/2020 pentru modificarea și completarea O.G. nr.71/2002 privind organizarea și funcționarea serviciilor publice de administrare a domeniului public și privat de interes local;
- Legea nr.85/2003, Legea minelor, cu modificările și completările ulterioare;
- H.G. nr.1208/2003 privind aprobarea Normelor pentru aplicarea Legii minelor nr.85/2003.

VI. Așteptări în ceea ce privește politica de dividende/vărsăminte din profitul net aplicabilă Societății ECO S.A.

Politica de dividende se aliniază prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integrat sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome.

Autoritatea publică tutelară va urmări creșterea pe termen lung a valorii societății și implicit a dividendului. În situația în care rezultatele financiare așteptate sunt sub cele previzionate pentru o perioadă de timp, autoritatea publică tutelară așteaptă dezvoltarea unui plan de acțiuni de către Consiliul de administrație împreună cu conducerea executivă, care să conducă la îmbunătățirea performanțelor societății.

Politica de dividende va fi una responsabilă, prudentă și predictibilă, adecvată situației specifice societății și care să respecte și nevoile investiționale de dezvoltare ale acesteia.

VII. Așteptări în ceea ce privește politica de investiții aplicabilă Societății ECO S.A.

Finanțarea și realizarea investițiilor aferente activităților societății ECO S.A. se face cu respectarea legislației în vigoare privind inițierea, fundamentarea, promovarea și aprobarea investițiilor publice.

Identificarea surselor necesare finanțării investițiilor constituie o mare provocare, astfel că planul de investiții va fi elaborat având la bază studii de fezabilitate solide și în strânsă corelare cu potențialul investițiilor de a genera venituri, cu menținerea standardelor de calitate.

În aceste condiții, Consiliul Local al Municipiului Brăila, în calitate de autoritate publică tutelară, stabilește pentru **Societatea ECO S.A.** următoarele obiective:

1. Creșterea calității serviciilor furnizate cetățenilor;
2. Îmbunătățirea condițiilor pentru animale și respectarea parametrilor de confort stabiliți prin norme specifice de reglementare;
3. Creșterea gradului de rentabilitate în exploatarea Carierei concesionate în baza Licenței de exploatare nr.924/1999;
4. Rentabilizarea economică a societății;
5. Identificarea și aplicarea măsurilor de management care să conducă la creșterea veniturilor.

Pentru materializarea acestor obiective, Societatea are în prezent în programul de investiții următoarele proiecte:

		INDICATORI	Data finaliz. investitiei	an 2025	an 2026	an 2027	an 2028	an 2029
0	1	2	3	6	7	8	9	10
I		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:		10910	11030	11550	10800	10800
	1	Surse proprii, din care:		3910	4030	4550	3800	3800
		a)- interne		3910	4030	4550	3800	3800
	2	Alocații de la buget		0	0	0		
	3	Credite bancare, din care:		1500	1500	1500	1500	1500
		a) - interne		1500	1500	1500	1500	1500
		b) - externe		0	0	0		
	4	Alte surse, din care:		5500	5500	5500	5500	5500
		aport majorare capital		1000	1000	1000	1000	1000
		altele		4500	4500	4500	4500	4500
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:		10910	11030	11550	10800	10800
	1	Investiții în curs, din care:		10910	11030	11550	10800	10800
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:		9780	9920	10420	10200	10200
		Container birou (2buc)	12/31/2025	60	60	60	60	60
		Panouri fonoabsorbante cariera Macin	12/31/2025	60	60	60	0	0
		Excavator senile	12/31/2026	1610	1610	1570	1400	1400
		Gard imprejurumire cariera Macin	12/31/2025	200	200	200	200	200
		Autobasculanta	12/31/2025	820	850	890	900	900
		Buldozer pe senile	12/31/2025	0	0	0	0	0
		Concasor cu con + statie sortare	12/31/2026	5530	5640	6140	6140	6140
		Concasor cu falci	12/31/2025	0	0	0	0	0
		Incarcator frontal pe pneuri/senile	12/31/2025	1500	1500	1500	1500	1500
		- (denumire obiectiv)						
	2	Investiții noi, din care:						
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:						
		- (denumire obiectiv)						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
	3	Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:	12/31/2025	1050	1050	1050	530	530
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:	12/31/2025	0	0	0	0	0
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale din care:	12/31/2025	1050	1050	1050	530	530
		Amenajare loc joaca copii	12/31/2025	500	500	500	0	0
		Lucrari reabilitare/modernizare	12/31/2029	500	500	500	500	500
		Sistem de monitorizare video	12/31/2025	50	50	50	30	30
	4	Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)	12/31/2029	80	60	80	70	70

	lazi / vitrine frigorifice (4 bucati)	12/31/2025	20	0	20	0	20
	pompa subpresiune	12/31/2025	10	10	10		
	generator electric	12/31/2025	10	10	10	10	10
	Reabilitare + dotari, spatii sediu social	12/31/2029	50	50	50	50	50
5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:						
			1500	1500	1500	1500	1500
	a) - interne		1500	1500	1500	1500	1500
	b) - externe		0	0	0	0	0

VIII. Așteptările autorității publice tutelare și ale acționarilor cu privire la comunicarea cu organele de administrare și conducere ale Societății ECO S.A.

Comunicarea dintre organele de administrare și conducere ale **Societății ECO S.A.** și autoritatea publică tutelară și acționari se va face conform prevederilor Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 111/2016, cu modificările și completările ulterioare și Anexa 1b din normele metodologice de aplicare a OUG nr.109/2011, privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, aprobate prin HG nr.639/2023 și a prevederilor Actului constitutiv al Societății.

Astfel, comunicarea dintre autoritatea publică tutelară, acționari și întreprinderea publică se va face periodic – cu o periodicitate definită clar în Planul de Administrare și Planul de management și în contractele de mandat, vizând în principal, dar fără a se limita la:

- gradul de îndeplinire a obiectivelor operaționale și strategice precum și a indicatorilor de performanță;
- evoluția indicatorilor de performanță specificați în contractul de delegare;
- evoluția cheltuielilor de capital.

În cazul imposibilității/abaterii de la îndeplinirea obiectivelor și a indicatorilor de performanță de către administratori și directori, stabiliți în contractele de mandat, membrii Consiliului de administrație au obligația de a notifica în scris autoritatea publică tutelară și acționarii, cu privire la cauzele care au determinat nerealizarea și impactul asupra obiectivelor și indicatorilor de performanță.

IX. Așteptările autorității publice tutelare și ale acționarilor cu privire la calitatea și siguranța serviciilor și produselor oferite de Societatea ECO S.A.

Pentru asigurarea calității serviciilor prestate de Societatea ECO S.A., va avea în vedere următoarele priorități strategice:

- Adaptarea serviciilor la noile cerințe ale clienților, de fiecare dată când este necesar și în termene rezonabile;
- Societatea va urmări în permanență menținerea și îmbunătățirea sistemelor de calitate;
- Îmbunătățirea continuă a calității serviciilor la nivelul corespunzător normelor Uniunii Europene.

- În scopul creșterii calității serviciilor și produselor furnizate, societatea va utiliza eficient toate resursele de care dispune; în acest scop, organele de administrare și conducere vor avea o imagine acurată a capacității societății, propunând și implementând soluții pentru optimizarea acestora. În mod necesar, investițiile privind creșterea calității serviciilor și produselor vor fi aprobate și implementate.

X. Așteptările autorității publice tutelare și ale acționarilor cu privire la cheltuielile de capital și reducerile de cheltuieli

a) Așteptări în legătură cu cheltuielile de capital

Administratorii vor analiza, fundamenta, aviza și propune spre aprobare, anual, autorității publice tutelare și acționarilor programul de dezvoltare și de investiții necesar îndeplinirii obiectivelor strategice ale societății. Cheltuielile de capital propuse prin programul de dezvoltare și investiții trebuie să fie în corelare directă cu obiectivele strategice ale societății.

Administratorii pot aproba, în limita bugetului de venituri și cheltuieli aprobat de Adunarea Generală a Acționarilor, modificări în structura acestuia, în limita competențelor pentru care a primit mandat.

În acest sens, așteptările autorității publice tutelare și ale acționarilor cu privire la cheltuielile de capital sunt:

- Aprobarea cheltuielilor viitoare de capital necesare îndeplinirii obiectivelor societății cu respectarea legislației în vigoare privitoare la fundamentarea, aprobarea investițiilor publice, respectarea legislației privind achizițiile publice și a dispozițiilor legale privind protecția mediului.

b) Așteptări în legătură cu reducerea cheltuielilor

Consiliul de administrație și directorul general trebuie să urmărească ca societatea să nu înregistreze plăți restante, pentru a preveni cheltuieli suplimentare cu penalități și majorări de întârziere în sarcina societății. De asemenea, societatea trebuie să-și achite, cu prioritate, obligațiile la bugetul de stat, bugetul asigurărilor sociale și la bugetul local.

Consiliul de administrație, prin administratorii săi și prin directori, trebuie să urmărească încasarea la termen a creanțelor societății și să dispună toate măsurile de recuperare a acestora în termenul legal de prescripție.

Angajarea oricăror cheltuieli de către societate trebuie să respecte principiile: eficienței, eficacității și economicității.

În acest sens, așteptările autorității publice tutelare și ale acționarilor cu privire la reducerea cheltuielilor sunt:

- Luarea măsurilor necesare pentru achitarea, cu prioritate, a obligațiilor la bugetul de stat, local, la bugetul asigurărilor sociale de stat, a măsurilor pentru prevenirea înregistrării de plăți restante către furnizori și, implicit, înregistrarea de cheltuieli suplimentare - majorări penalități de întârziere, dobânzi, etc.
- Îmbunătățirea procedurilor de colectare a creanțelor care să se adreseze clienților cu voința redusă de plată;
- Implementarea măsurilor corespunzătoare pentru reducerea costurilor, pentru creșterea productivității muncii și creșterea performanțelor societății;
- Măsuri de administrare optimă a infrastructurii.

XI. Așteptările în domeniul eticii, integrității și guvernancei corporative

Atribuțiile administratorilor și directorului general în domeniul eticii, al integrității și al guvernancei corporative sunt cele prevăzute de Actul Constitutiv, Contractele de Mandat și legislația specifică domeniului de activitate al societății.

Așteptările autorității publice tutelare în domeniul eticii, integrității și guvernancei corporative au drept fundament câteva valori și principii care trebuie să guverneze comportamentul etic și profesional al managerilor societății:

1. **Etica managerială:** administratorii și directorul general vor respecta Codul de Etică. Mai mult, vor lua și vor aplica decizii în ceea ce privește angajații, ținând cont de recompensarea identică pentru contribuție identică – un principiu universal de etică managerială. În plus, administratorii și directorul general vor acționa întotdeauna în favoarea intereselor societății.
2. **Profesionalismul:** Toate atribuțiile de serviciu care revin administratorilor și directorului general trebuie îndeplinite cu maximum de eficiență și eficacitate, la nivelul de competență necesar și în cunoștință de cauză în ceea ce privește reglementările legale; administratorii și directorul general vor face toate diligențele necesare pentru creșterea continuă a nivelului lor de competență și pentru creșterea nivelului de competență al angajaților societății;
3. **Imparțialitatea și nediscriminarea:** principiu conform căruia administratorii și directorul general sunt obligați să aibă o atitudine obiectivă, neutră față de orice interes politic, economic, religios sau de altă natură, în exercitarea atribuțiilor funcției; managerilor și administratorilor le este interzis să solicite sau să accepte, direct ori indirect, vreun avantaj ori beneficiu moral sau material, sau să abuzeze de funcția pe care o au;
4. **Libertatea de gândire și de exprimare:** principiu conform căruia administratorul sau directorul general poate să-și exprime și să-și fundamenteze opiniile, cu respectarea ordinii de drept și a bunelor moravuri;
5. **Onestitatea, cinstea și corectitudinea:** principiu conform căruia administratorul sau directorul general în exercitarea mandatului trebuie să respecte, cu maximă seriozitate, legislația în vigoare;
6. **Deschiderea și transparența:** principiu conform căruia activitățile administratorilor și a directorului general, în exercitarea funcțiilor lor sunt publice și pot fi supuse monitorizării cetățenilor;
7. **Confidențialitatea:** principiu conform căruia administratorul/directorul trebuie să garanteze confidențialitatea informațiilor care se află în posesia sa.

În conformitate cu prevederile O.U.G. nr.109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 111/2016, cu modificările și completările ulterioare și Normele metodologice de aplicare a OUG nr.109/2011, privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, aprobate prin H.G. nr.639/2023, activitatea organelor de conducere trebuie să fie transparentă și accesibilă, garantând o bună comunicare.

În privința guvernancei corporative, acționarii și autoritatea publică tutelară așteaptă ca administratorii să inițieze digitalizarea societății.

În egală măsură, tot în sensul asigurării guvernancei corporative a societății, autoritatea publică tutelară așteaptă ca, până la finele mandatului, administratorii să finalizeze implementarea sistemelor de management prin obiective de management al performanței, sisteme care permit trasabilitatea performanței individuale și de grup și responsabilizează fiecare angajat în sensul contribuirii la atingerea obiectivelor societății, securizând astfel în bună măsură rezultatele societății.

Controlul intern este un proces la care participă tot personalul societății, inclusiv Consiliul de Administrație, conceput să furnizeze o asigurare rezonabilă privind realizarea următoarelor obiective:

- a) desfășurarea activității în condiții de eficiență și rentabilitate;
- b) controlul adecvat al riscurilor care pot afecta atingerea obiectivelor societății;
- c) furnizarea unor informații corecte, relevante, complete și oportune structurilor implicate în luarea deciziilor în cadrul societăților și utilizatorilor externi ai informațiilor;
- d) protejarea patrimoniului;
- e) conformitatea activității societății cu reglementările legale în vigoare, politică și procedurile societății.

În vederea îndeplinirii acestor obiective, societatea elaborează și revizuieste periodic Politica de control intern pentru ca aceasta să corespundă necesităților și evoluției societății.

Societatea va dispune astfel de un sistem adecvat de control intern asupra procesului de management al riscurilor, care implică analize independente și regulate, evaluări ale eficacității sistemului și, acolo unde se impune, asigurarea remedierii deficiențelor constatate. Rezultatele acestor analize sunt comunicate în mod direct Consiliului de Administrație și comitetelor specializate.

În vederea asigurării unei culturi de etică și conformitate și a unui sistem de guvernare adecvat, a promovării valorilor și principiilor care asigură o bună conduită în relație cu toate părțile interesate și păstrarea unei bune reputații pe piață, managerii și membrii Consiliului de Administrație vor trebui să asigure îndeplinirea permanentă a următoarelor cerințe:

- deținerea de competență și experiență profesională, precum și o bună reputație și integritate pe tot parcursul deținerii funcției;
- asigurarea cerințelor guvernantei corporative: structura organizatorică transparentă și adecvată, alocarea adecvată și separarea corespunzătoare a responsabilităților;
- administrarea corespunzătoare a riscurilor/managementul riscurilor, adecvarea politicilor și strategiilor, precum și a mecanismelor de control intern, asigurarea unui sistem eficient de comunicare și de transmitere a informațiilor;
- menținerea standardelor etice și profesionale pentru a asigura un comportament profesional și responsabil la nivelul entității reglementate în vederea prevenirii apariției conflictelor de interese (Cod de Etică, Politica privind administrarea conflictelor de interese);
- îndeplinirea cerințelor de competență și onorabilitate prevăzute de reglementările aplicabile;
- menținerea nivelului de competență relevant în matricea de competențe a Consiliului de Administrație la momentul nominalizării, relevant în evaluarea anuală a nivelului de competență individuală a membrilor Consiliului de Administrație;
- cunoașterea, respectarea și aplicarea legislației specifice societății, strategia și politicile, Codul de etică, normele, procedurile, acordurile și convențiile care reglementează activitatea;
- evitarea conflictelor de interese (să se asigure în permanență că interesele lor personale sau profesionale – directe sau indirecte – nu sunt în conflict cu interesele societății și să se asigure că procedurile și controalele implementate la nivelul societății sunt adecvate pentru identificarea, raportarea și gestionarea corespunzătoare a conflictelor de interese actuale și potențiale).

Consiliul de Administrație al societății este responsabil și pentru stabilirea și revizuirea principiilor cadrului de administrare a activității și a valorilor corporative ale societății, inclusiv a celor stabilite prin intermediul unui cod etică și conduită, iar de la directorul general se așteaptă să facă diligențele necesare integrării acestor principii de etică în cultura organizațională a societății.

Codul de Etică definește idealurile, valorile și principiile pe care angajații le respectă și le aplică în activitatea desfășurată în cadrul societății. Codul de etică urmărește promovarea valorilor și

principiilor etice în cadrul societății în vederea creșterii calității serviciilor oferite și a protejării reputației și are un rol educativ, de reglementare și de impunere a valorilor promovate.

Consiliul de Administrație al societății este responsabil și de comunicarea organizațională.

Comunicarea dintre organele de administrare, conducerea societății, autoritatea publică tutelară și acționariat se va face conform O.U.G. nr.109/2011 și H.G. nr.639/2023.

În caz de neîndeplinire a indicatorilor de performanță stabiliți în contractele de mandat ale administratorilor, aceștia din urmă au obligația de a notifica în scris autoritatea publică tutelară și acționariatul cu privire la cauzele care au determinat devierea, precum și impactul asupra indicatorilor de performanță. Notificarea administratorilor trebuie transmisă în cel mult 10 zile de la apariția cauzei care a stat la baza neîndeplinirii, sau atunci când administratorii constată că o astfel de deviere este foarte probabilă.

XII. Dispoziții finale

Scrisoarea de așteptări se aprobă prin act administrativ al autorității publice tutelare, ca parte din componenta inițială a planului de selecție.

Scrisoarea de așteptări se publică, odată cu componenta inițială a planului de selecție, conform dispozițiilor art. 5 din anexa nr. 1 la HG nr.639/2023:

- pe pagina de internet a autorității publice tutelare – Municipiul Brăila,
- pe pagina de internet a întreprinderii publice, **Societatea ECO S.A.**,
- pe pagina de internet a AMEPIP.

Pe baza Scrisorii de așteptări, candidații aflați pe lista scurtă elaborează Declarația de intenție.

