ROMÂNIA
PRIMĂRIA MUNICIPIULUI BRAŞOV
Bd. Eroilor nr. 8 Braşov 500007 | Tel.: +40 268 405000
www.brasovcity.ro | contact@brasovcity.ro

Serviciul Audit Public Intern
Compartiment Control Intern Managerial
Şi Guvernanţă Corporativă

Ind. I B - a
Nr. 135552/28.09.2026

PROIECT

SCRISOARE DE AŞTEPTĂRI A AUTORITĂŢII PUBLICE TUTELARE DE LA CONDUCEREA ADMINISTRATIVĂ ŞI EXECUTIVĂ A S.C. TETKRON S.R.L.

I. INTRODUCERE

În conformitate cu dispoziţiile art.3 pct.1 lit.a) din O.U.G. nr.109/2011 *privind guvernanţa corporativă a întreprinderilor publice*, cu modificările şi completările ulterioare şi a Normelor metodologice de aplicare aprobate prin H.G. nr.639/2023, Autoritatea Publică Tutelară – U.A.T. Municipiul Braşov formulează prezenta **SCRISOARE DE AŞTEPTĂRI**.

Prin această Scrisoare de Aşteptări, Autoritatea Publică Tutelară stabileşte aşteptările pe care le are cu privire la rezultatele care trebuie obţinute în urma implementării Planului de Administrare a Întreprinderii Publice **S.C. TETKRON S.R.L.**

Prezenta Scrisoare de Aşteptări constituie o sinteză a aşteptărilor financiare şi non financiare ale Autorităţii Publice Tutelare – U.A.T. Municipiul Braşov, întocmite în conformitate cu strategia guvernamentală, cu politica de dezvoltare locală în sectorul de activitate al societăţii, precum şi cu politicile fiscal - bugetare, cu evidenţierea legăturii dintre acestea şi aşteptările generale ale autorităţii publice tutelare de la organele de administrare şi conducere ale întreprinderii publice **S.C. TETKRON S.R.L.**

Scopul scrisorii de aşteptări este acela de a:

- stabili obiectivele pe termen scurt, mediu şi lung ale întreprinderii publice;
- stabili performanţele aşteptate de către autoritatea publică tutelară;
- defini principiile de lucru şi conduita aşteptată din partea întreprinderii publice;
- consolida încrederea beneficiarilor şi cetăţenilor în ceea ce priveşte capacitatea întreprinderii publice de a furniza servicii de calitate;
- ghida Consiliul de Administraţie şi Preşedintele acestuia în redactarea Planului de administrare;
- facilita înţelegerea candidaţilor la postul de administrator, aflaţi pe lista scurtă, a standardelor aşteptate din partea acestora. Funcţional, Scrisoarea de Aşteptări are rolul de a ghida candidaţii în redactarea declaraţiei de intenţie.

II. LEGISLAȚIA SPECIFICĂ, DOMENIUL DE ACTIVITATE ȘI DESCRIEREA ACTIVITĂȚII ÎNTREPRINDERII PUBLICE

Activitatea întreprinderii publice **S.C. TETKRON S.R.L.** este reglementată prin legislația aplicabilă societăților comerciale din România, astfel:

- O.U.G. nr.109/2011 *privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice,* cu modificările și completările ulterioare;
- H.G. nr.639/2023 *pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a Ordonanței de urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice*;
- Legea nr.31/1990 *a societăților*, republicată;
- Actul constitutiv al Societății TETKRON S.R.L., actualizat la data de 24.06.2026.

Societatea TETKRON S.R.L. este persoană juridică română constituită în forma societății cu răspundere limitată și își are sediul în Municipiul Brașov, str. Pictor Ștefan Luchian, nr.25E, bl.35, județul Brașov; societatea are ca obiect principal de activitate „*Lucrări de instalații electrice și tehnico – sanitare și alte lucrări de instalații pentru construcții*" - cod CAEN 432.

Societatea este înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J08/887/12.08.2010, având cod unic de înregistrare CUI 27272953.

Conform Actului constitutiv actualizat la data de 24.06.2025 prin Hotărârea Adunării Generale a Asociaților nr.2/24.06.2025, capitalul social al S.C. TETKRON S.R.L. Brașov este în valoare de 37.982 lei, reprezentând contravaloarea a 759.640 părți sociale, în valoare nominală de 50 de lei, deținute de Municipiul Brașov (759.639 părți sociale, reprezentând 99,999865% din capitalul social) și S.C. RIAL S.R.L. Brașov (o parte socială, reprezentând 0,000135% din capitalul social).

III. VIZIUNEA GENERALĂ A AUTORITĂȚII PUBLICE TUTELARE CU PRIVIRE LA MISIUNEA ȘI OBIECTIVELE SOCIETĂȚII ÎN LUMINA POLITICILOR LOCALE ÎN DOMENIU

Misiunea societății TETKRON S.R.L. este extinderea ariei de deservire și asigurarea unor servicii de calitate prin:

- dezvoltarea capacității tehnice și operaționale;
- comunicarea activă cu clienții, pentru a le înțelege mai bine nevoile și așteptările;
- creșterea operativității în derularea lucrărilor pentru încadrarea în termenele contractuale;
- creșterea gradului de profesionalism al angajaților;
- îmbunătățirea performanței financiare prin minimizarea pierderilor;
- implementarea de tehnologii moderne în scopul protejării mediului înconjurător.

Societatea TETKRON S.R.L. are în principal următoarele **obiective**:

- dezvoltarea componentei tehnice în vederea executării în condiții optime a lucrărilor atribuite de Municipiul Brașov și de către alți clienți;
- organizarea activității de contractare și urmărire a lucrărilor de reparații la instalatiile termice;
- întărirea capacității administrative și crearea de mecanisme adecvate pentru derularea activității specifice, precum și colaborarea cu factorii interesați din raza unității
- stimularea utilizării eficiente a resurselor umane și financiare de care dispune societatea;
- identificarea de noi domenii de activitate profitabile pentru societate;
- prezentarea indicatorilor specifici de activitate, a rapoartelor de activitate periodice precum și a altor date solicitate de către autoritatea publică tutelară.

Având în vedere contextul actual al societății, **obiectivele strategice** se concentrează pe redresarea financiară și crearea premiselor pentru profitabilitate viitoare prin:

- restabilirea echilibrului financiar și al rentabilității;
- creșterea veniturilor și a productivității muncii;
- elaborarea unui plan de administrare și management adaptat unei astfel de situații (stabilirea unor indicatori de performanță anuali și trimestriali specifici);
- reducerea cheltuielilor;
- monitorizarea permanentă a tuturor proceselor în ceea ce privește redresarea societății, precum și comunicarea către autoritatea publică tutelară a stadiului de redresare al societății.

Autoritatea publică tutelară stabilește pentru membrii Consiliului de Administrație țintele și indicatorii cheie de performanță din categoriile de indicatori aplicabili întreprinderilor publice în conformitate cu H.G. nr.639/2023 *pentru aprobarea normelor metodologice de aplicare a O.U.G. nr.109/ 2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice*, al căror nivel minim este avizat de AMEPIP.

Conform Anexei nr. 2 *Norme metodologice din 27 iulie 2023 pentru stabilirea indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari și a componentei variabile a remunerației membrilor consiliilor de administrație/supraveghere ale întreprinderilor publice, precum și a directorilor, respectiv a membrilor directoratului*, și în conformitate cu dispozițiile art. 4^7 alin.(2) din O.U.G nr.109/2011, categoriile de indicatori de performanță obligatorii și aplicabili tuturor întreprinderilor publice sunt următoarele:

1. INDICATORI FINANCIARI

- ***politica de investiții:*** rata cheltuielilor de capital, rata cheluielilor pentru certcetare și dezvoltare;
- ***finanțarea:*** rata lichidității curente, lichiditatea curentă, lichiditatea imediată/testul acid, levierul, Raportul dintre datorie/ EBIDTA;
- ***operațiun:*** rata de rotație a activelor, rata de rotație a stocurilor, rata de rotație a creanțelor;
- ***rentabilitatea:*** rentabilitatea capitalului propriu, rentabilitatea activelor, marja profitului din exploatare, marja netă a profitului, rata de creștere a cifrei de afaceri nete, rata de creștere anuală a profitului;
- ***rata de distribuție a profitului sub formă de dividende:*** rata de plată a dividendelor.

2. INDICATORI NEFINANCIARI

- ***indicatori de mediu;***
- ***indicatori referitori la clienți;***
- ***indicatori referitori la angajați;***
- ***indicatori legați de inovare;***
- ***indicatori legați de guvernanța corporativă;***
- ***stabilirea politicilor de gestionare a riscurilor***

3. INDICATORI NECOMERCIALI

- ***crearea de locuri de muncă;***
- ***egalitatea de gen.***

Indicatorii cheie de performanță înscriși ca anexă la contractele de mandat ale administratorilor sunt stabiliți pe baza scrisorii de așteptări, ca urmare a negocierii dintre consiliu de administrație și autoritatea publică tutelară.

IV. ÎNCADRAREA ÎNTREPRINDERII PUBLICE

Societatea TETKRON S.R.L. este persoană juridică română, cu forma juridică de societate comercială cu răspundere limitată, având ca asociat majoritar Municipiul Brașov, încadrându-se în categoria întreprinderilor publice ce creează valoare economică și care acționează ca o societate cu scop comercial. Societatea funcționează în conformitate cu prevederile următoarelor acte normative:

- Legea nr.31/1990 *a societăților*, republicată;
- O.U.G. nr.109/2011 *privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice,* cu modificările și completările ulterioare;
- H.G. nr.639/2023 *pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a Ordonanței de urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice.*

V. AȘTEPTĂRI PRIVIND POLITICA DE DIVIDENDE/VĂRSĂMINTE DIN PROFITUL NET

Potrivit legislației în vigoare, respectiv O.G. nr.64/2001 *privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome*, cu modificările și completările ulterioare, destinațiile repartizării profitului sunt:

- rezerve legale;
- alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege;
- acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți;
- 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;
- alte repartizări prevăzute de lege;
- participarea salariaților la profit (societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, care s-au angajat și au stabilit prin bugetele de venituri și cheltuieli obligația de participare la profit, ca urmare a serviciilor angajaților lor în relație cu acestea, pot acorda aceste drepturi în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul agentului economic, în exercițiul financiar de referință);
- minimum 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local, în cazul regiilor autonome, ori dividende, în cazul societăților naționale, companiilor naționale și societăților comerciale cu capital integral sau majoritar de stat;
- profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute mai sus se repartizează la alte rezerve și constituie sursa proprie de finanțare.

În baza prevederilor legale și ale actului constitutiv, adunarea generală a asociaților are atribuții în ceea ce privește alocarea profitului net. Plata dividendelor cuvenite se face de către societate în condițiile legii, după aprobarea bilanțului contabil de către A.G.A. În cazul înregistrării de pierderi, A.G.A. va analiza cauzele și va hotărî în consecință.

VI. AŞTEPTĂRI ALE AUTORITĂŢII PUBLICE TUTELARE PRIVIND CHELTUIELILE DE CAPITAL, REDUCERILE DE CHELTUIELI ŞI ALTE ASPECTE ALE AFACERII

Aşteptările autorităţii publice tutelare cu privire la cheltuielile de capital şi reducerea cheltuielilor sunt:

- aprobarea cheltuielilor de capital viitoare necesare îndeplinirii obiectivelor societăţii cu respectarea legislaţiei în vigoare privitoare la fundamentarea, aprobarea investiţiilor, respectarea procedurilor interne privind achiziţiile societăţii şi respectarea dispoziţiilor legale referitoare la protecţia mediului;
- luarea tuturor măsurilor necesare pentru achitarea cu prioritate a obligaţiilor la bugetul de stat, bugetul asigurărilor sociale de stat, bugetele locale, a măsurilor pentru prevenirea înregistrării plăţilor restante către furnizori şi implicit înregistrarea de cheltuieli suplimentare (majorări şi penalităţi de întârziere, dobânzi, etc);
- măsuri de îmbunătăţire a procedurilor de colectare a creanţelor care să se adreseze clienţilor cu voinţa de plată redusă;
- implementarea măsurilor corespunzătoare pentru reducerea costurilor, creşterea productivităţii muncii şi creşterea performanţei societăţii;
- măsuri de administrare a infrastructurii.

În activitatea viitoare a societăţii sunt relevante următoarele deziderate:

- eficienţa cheltuielilor aferente veniturilor;
- ponderea cheltuielilor de exploatare şi financiare;
- cheltuielile de capital măsurate prin volumul investiţiilor.

Aceşti indicatori vor fi estimaţi anual prin bugetul de venituri şi cheltuieli al societăţii.

VII. AŞTEPTĂRI ALE AUTORITĂŢII PUBLICE TUTELARE PRIVIND POLITICA DE INVESTIŢII APLICABILĂ SOCIETĂŢII

Autoritatea publică tutelară urmăreşte realizarea unei politici de investiţii adecvate prin elaborarea unui plan de investiţii care să realizeze îndeplinirea obiectivelor din planul de administrare ce va fi elaborat pentru următorul mandat. Societatea va manifesta o preocupare continua pentru obţinerea satisfacţiei clienţilor şi prin controlarea activităţilor şi proceselor din cadrul organizaţiei, cu scopul de a spori eficienţa şi eficacitatea cu care se răspunde solicitărilor. Societatea va implementa principii care să conducă la creşterea valorii capitalului investit prin:

- investirea resurselor financiare proprii în vederea creşterii performanţelor societăţii;
- atragerea de venituri financiare în vederea dezvoltării activităţilor profitabile.

VIII. DEZIDERATELE AUTORITĂŢII PUBLICE TUTELARE ŞI ALE ACŢIONARILOR CU PRIVIRE LA COMUNICAREA CU ORGANELE DE ADMINISTRARE ŞI CONDUCERE ALE SOCIETĂŢII

Societatea TETKRON S.R.L. este întreprindere publică în sensul dispoziţiilor prevăzute la art.2 pct.2 lit. b) din O.U.G. nr.109/2011 *privind guvernanţa corporativă a întreprinderilor publice*, cu modificările şi completările ulterioare.

Societatea este administrată de un Consiliu de Administraţie format din 3 membri. Membrii Consiliului de Administraţie sunt numiţi şi/sau revocaţi de Adunarea Generală a Asociaţilor, conform

legii, în condițiile stabilite în contractul de mandat. Mandatul administratorilor este de 4 ani, membrii C.A. putând fi realeși în condițiile legii.

Președintele Consiliului de Administrație este ales din rândul administratorilor pentru o durată care nu poate depăși durata mandatului său de administrator. Președintele Consiliului de Administrație nu poate fi Director General al societății.

Consiliul de Administrație are, în principal, următoarele atribuții:

- numește și revocă directorii societății și stabilește remunerația acestora;
- deleagă conducerea societății unui sau mai multor directori, numind pe unul dintre ei director general;
- aprobă structura organizatorică și regulamentul de organizare și funcționare al societății la propunerea directorului general;
- monitorizează și evaluează performanțele directorilor;
- aprobă nivelul garanțiilor și modul de constituire a acestora pentru persoanele care au calitate de gestionar;
- aprobă delegările de competență pentru directorul general;
- supune anual aprobării Adunării Generale a Asociaților, raportul cu privire la activitatea societății, bilanțul contabil și contul de profit și pierderi pe anul precedent, precum și proiectul programului de activitate și proiectul bugetului de venituri și cheltuieli;
- convoacă Adunarea Generală Extraordinară a Asociaților ori de câte ori este cazul;
- Stabilește competențele și nivelul de contractare a împrumuturilor bancare, a creditelor comerciale pe termen scurt și mediu și aprobă eliberarea garanțiilor;
- aprobă numărul de posturi și normativul de constituire al compartimentelor funcționale;
- aprobă programele de dezvoltare și investiții;
- stabilește și aprobă, în limita bugetului de venituri și cheltuieli aprobat, modificări în structura acestuia, în limita competențelor legale;
- analizează situația financiară a societății, perspectivele și evoluția acesteia, gradul de realizare a indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari stabiliți prin planul de administrare, fiind obligat să înștiințeze autoritatea publică tutelară în cazul în care se constată abateri de la indicatorii de performanță stabiliți;
- prezintă semestrial, în cadrul adunării generale a asociaților, un raport asupra activității de administrare, care include și informații referitoare la execuția contractelor de mandat ale directorilor, respectiv ale membrilor directoratului, detalii cu privire la activitățile operaționale, la performanțele financiare ale societății și la raportările contabile semestriale ale societății;
- rezolvă orice alte hotărâri ale A.G.A. sau care sunt prevăzute de legislația în vigoare.

Comitetul de nominalizare și remunerare din cadrul consiliului de administrație elaborează un raport anual cu privire la remunerații și alte avantaje acordate administratorilor și directorilor, în cursul anului financiar. Raportul este prezentat adunării generale a asociaților care aprobă situațiile financiare anuale. Raportul cuprinde cel puțin informații privind:

- structura remunerației, cu explicarea ponderii componentei variabile și componentei fixe;
- criteriile de performanță ce fundamentează componenta variabilă a remunerației, raportul dintre performanța realizată și remunerație;
- considerentele ce justifică orice schemă de bonusuri anuale sau alte avantaje;
- eventualele scheme de pensii suplimentare sau anticipate;
- 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 întreprinderii publice.

Întreprinderea publică, prin grija președintelui Consiliului de Administrație trebuie să publice pe pagina proprie de internet, pentru accesul asociaților și al publicului, următoarele documente și informații:

- hotărârile adunărilor generale ale acționarilor, în termen de 48 de ore de la data adunării;
- situațiile financiare anuale, în termen de 48 de ore de la aprobare;
- raportările contabile semestriale, în termen de 45 de zile de la încheierea semestrului;
- raportul de audit anual;
- lista administratorilor și a directorilor, CV-urile membrilor Consiliului de Administrație și ale directorilor, precum și nivelul remunerației acestora;
- rapoartele Consiliului de Administrație;
- codul de etică, în 48 de ore de la adoptare, respectiv la data de 31 mai a fiecărui an, în cazul revizuirii acestuia.

Consiliul de Administrație sau directorul în cazul în care conducerea executivă este exercitată de directori, are obligația să transmită Ministerului Finanțelor Publice și, după caz, autorității publice tutelare care deține mai mult de 5% din capitalul social, trimestrial și ori de câte ori se solicită, fundamentări, analize, situații, raportări și orice alte informații referitoare la activitatea întreprinderii publice, în formatul și la termenele stabilite prin ordine sau circulare ale beneficiarilor.

IX. AȘTEPTĂRI PRIVIND CALITATEA ȘI SIGURANȚA PRODUSELOR ȘI SERVICIILOR

În ceea ce privește calitatea serviciilor și a produselor societatea va respecta prevederile legale aplicabile în domeniu și va urmări implementarea Sistemului de Management Integrat. Unul din obiectivele declarate și asumate este „Menținerea și îmbunătățirea continuă a sistemului de management integrat calitate, mediu, sănătate și securitate în muncă". De asemenea, societatea declară și își asumă ca obiectiv „Îmbunătățirea continuă a calității serviciilor prin planificarea și furnizarea unor servicii care anticipează nevoile și așteptările clienților, la un cost rezonabil".

X. AȘTEPTĂRI PRIVIND ETICA, INTEGRITATEA, GUVERNANȚA CORPORATIVĂ ȘI CONTROLUL INTERN MANAGERIAL

Așteptările autorității publice tutelare în domeniul eticii, integrității și guvernanței corporative au la bază valori și principii care trebuie să guverneze comportamentul etic și profesional al organelor de administrare, și anume:

1. ***Profesionalism*** – principiu conform căruia toate atribuțiile de serviciu care revin Consiliului de Administrație trebuie îndeplinite cu maximum de eficiență și eficacitate, conform competențelor deținute și în cunoștință de cauză în ceea ce privește reglementările legale.
2. ***Supremația Constituției și a legii*** – principiu conform căruia Consiliul de Administrație are îndatorirea de a respecta Constituția și legile țării, urmărind de asemenea respectarea acestora și de către conducerea și angajații societății.

3. ***Imparțialitate și nediscriminare*** - principiu conform căruia administratorii sunt obligați să aibă o atitudine obiectivă, neutră față de orice interes politic, economic, religios sau de altă natură, în exercitarea atribuțiilor funcției.
4. ***Integritate morală*** - principiu conform căruia administratorilor le este interzis să solicite sau să accepte, direct sau indirect, pentru ei sau pentru alții, vreun avantaj ori beneficiu moral sau material, sau să abuzeze de funcția pe care o au.
5. ***Loialitate*** – principiul conform căruia membrii Consiliului de Administrație vor fi devotați societății în vederea îndeplinirii obiectivelor asumate în numele S.C. TETKRON S.R.L.
6. ***Libertatea gândirii și a exprimării*** - principiu conform căruia administratorii pot să-și exprime și să-și fundamenteze opiniile, cu respectarea ordinii de drept și a bunelor moravuri.
7. ***Onestitate, cinste și corectitudine*** - principii conform cărora administratorii, în exercitarea mandatelor lor, trebuie să respecte, cu maximă seriozitate, legislația în vigoare.
8. ***Deschidere și transparență*** - principii conform cărora activitățile desfășurate de administratori, în exercitarea funcțiilor lor, sunt publice și pot fi supuse monitorizării cetățenilor.
9. ***Confidențialitate*** - principiu conform căruia membrii Consiliului de Administrație trebuie să garanteze confidențialitatea informațiilor pe care le dobândesc în activitatea de administrare a societății.
10. ***Conduită adecvată în cazul unui potențial conflict de interese*** – principiu conform căruia pe parcursul desfășurării oricărei activități trebuie evitate acele situații în care părțile implicate se află sau par să se afle în conflict de interese. Aceasta include nu numai situațiile în care membrii Consiliului de Administrație urmăresc un interes care diferă de scopul pe care și l-a propus societatea, ci și în situațiile în care aceștia obțin un avantaj personal din fructificarea oportunităților de afaceri, precum și situațiile în care reprezentanții clienților, furnizorilor sau ai instituțiilor publice acționează în contract cu îndatoririle de loialitate corespunzătoare funcțiilor acestora în relațiile lor cu societatea.

În activitatea Consiliului de Administrație se va urmări implementarea principiilor de guvernanță corporativă.

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

- desfășurarea activității în condiții de eficiență și rentabilitate;
- controlul adecvat al riscurilor care pot afecta atingerea obiectivelor societății;
- furnizarea unor informații corecte, relevante, complete și oportune structurilor implicate în luarea deciziilor în cadrul regiei și utilizatorilor externi ai informațiilor;
- protejarea patrimoniului;
- conformitatea activității societății cu reglementările legale în vigoare, politica și procedurile acesteia;
- realizarea, la un nivel corespunzător de calitate, a atribuțiilor, stabilite în concordanță cu propria ei misiune, în condiții de regularitate, eficacitate, economicitate și eficiență;
- protejarea fondurilor publice împotriva pierderilor datorate erorii, risipei, abuzului sau fraudei;
- respectarea legii, a reglementărilor și deciziilor conducerii;
- dezvoltarea și întreținerea unor sisteme de colectare, stocare, prelucrare, actualizare și difuzare a datelor și informațiilor financiare și de conducere, precum și a unor sisteme și proceduri de informare publică adecvată prin rapoarte periodice.

În vederea îndeplinirii acestor obiective și a consolidării unui sistem de control intern managerial, societatea elaborează și revizuiește anual documentația aferentă Sistemului de Control Intern Managerial,

Programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial pentru ca acesta să corespundă necesităților și evoluției societății. Societatea va dispune astfel de un sistem adecvat de control intern asupra procesului de management al riscurilor, care va implica analize independente și regulate, evaluări ale eficacității sistemului și, acolo unde se impune, asigurarea remedierii deficiențelor constatate.

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

- deținerea de competențe și experiență profesională, precum și o bună reputație și integritate pe tot parcursul deținerii funcției;
- asigurarea cerințelor guvernanței 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, aplicarea unor proceduri operaționale solide care să împiedice divulgarea informațiilor confidențiale;
- menținerea standardelor etice și profesionale pentru a asigura un comportament profesional și responsabil la nivelul societății reglementate în vederea prevenirii apariției conflictelor de interese;
- îndeplinirea cerințelor de competență și onorabilitate prevăzute de reglementările aplicabile;
- cunoașterea, respectarea și aplicarea cu profesionalism a legislației specifice societății, strategia și politicile acesteia, Codul Etic, normele, procedurile, acordurile și convențiile care îi reglementează activitatea.