



SCRISOAREA DE AȘTEPTĂRI
NECESARĂ SELECȚIEI ȘI EVALUĂRII MEMBRILOR CONSILIULUI DE
ADMINISTRAȚIE ȘI DIRECTORILOR
SOCIETĂȚII COMERCIALE PENTRU SERVICII DE MENTENANȚĂ A REȚELEI
ELECTRICE DE TRANSPORT SMART S.A.
PENTRU PERIOADA 2024 - 2028

Statul român, prin Secretariatul General al Guvernului (S.G.G.), în calitate de autoritate publică tutelară a Societății pentru Servicii de Mentenanță a Rețelei Electrice de Transport Smart S.A., în consultare cu Compania Națională de Transport al Energiei Electrice Transelectrica S.A. (C.N.T.E.E. Transelectrica S.A.), acționar, deținând 100% din capitalul social al Smart S.A., elaborează prezenta Scrisoare de așteptări, în temeiul prevederilor O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare și ale H.G. nr. 639/2023 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a O.U.G. nr. 109/2011, privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, document care face parte din setul de documente obligatorii cu care începe procesul de selecție a membrilor consiliului pentru întreprinderile publice.

Scrisoarea de așteptări este parte din componenta inițială a planului de selecție și stabilește așteptările acționarilor privind performanțele societății și ale organelor de administrare și conducere ale acesteia, pe o perioadă de 4 ani, respectiv 2024 – 2028.

I. Rezumatul strategiei guvernamentale în domeniul în care acționează societatea

În contextul geostrategic actual centrat din ce în ce mai pregnant pe energie, ca vector de dezvoltare economică și furnizor de stabilitate și securitate națională și regională, Transelectrica trebuie să asigure o rețea electrică de transport (RET) capabilă să susțină decarbonizarea progresivă și integrarea crescândă a surselor regenerabile, garantând, în același timp, eficiența și securitatea aprovizionării cu energie electrică cu respectarea reglementărilor în domeniul protecției mediului și schimbărilor climatice.

C.N.T.E.E. Transelectrica S.A. este beneficiar al „**Investiției 5 (I5) – Eficientizarea, modernizarea și digitalizarea rețelei naționale de transport al energiei electrice**” – PNRR **REPowerEU**, care cuprinde 3 (trei) Subinvestiții esențiale pentru eficientizarea și modernizarea rețelei electrice de transport, printre care și Retehnologizarea Smart S.A.

Smart S.A. este una din filialele C.N.T.E.E. Transelectrica S.A., responsabilă cu prestarea serviciilor de mentenanță a Rețelei electrice de transport din România. Una din obligațiile C.N.T.E.E. Transelectrica S.A. în conformitate cu Legea nr. 123/2012 a energiei electrice și a gazelor naturale este aceea de a asigura funcționarea, mentenanța și dezvoltarea RET, mentenanța fiind asigurată de Smart S.A.

Smart S.A. este organizată teritorial convergent cu structura C.N.T.E.E. Transelectrica S.A. (din perspectiva sucursalelor teritoriale) și este singura societate care poate furniza servicii de întreținere a RET la nivelul de calitate impus de Standardul de Performanță al Rețelei Electrice





de Transport și Regulamentul de Mentenanță a RET, aprobat de Autoritatea Națională de Reglementare în domeniul energiei (ANRE).

II. Viziunea generală a autorității publice tutelare și a acționarului cu privire la misiunea și obiectivele societății

Smart S.A. a fost înființată în anul 2001, prin H.G. nr. 710/19.07.2001 prin reorganizarea unor activități din cadrul Companiei Naționale de Transport al Energiei Electrice Transelectrica S.A.

Sediul social al societății este B-dul Gheorghe Magheru nr. 33, sector 1, București, România. Adresa de corespondență și sediul fiscal al societății este B-dul Gheorghe Șincai nr. 3, sector 4, București.

Societatea este administrată în sistem unitar. Administrarea și conducerea este asigurată de către Consiliul de Administrație și Directorul general.

Capitalul social al Societății Smart S.A. este format din 3.852.860 acțiuni cu valoarea nominală de 10 lei/acțiune. Fiecare acțiune conferă titularului un drept de vot în cadrul adunărilor generale ale acționarilor.

Structura acționariatului este reprezentată de Compania Națională de Transport al Energiei Electrice „Transelectrica” S.A. care deține 3.852.860 acțiuni, reprezentând 100% din acțiuni.

Principala activitate desfășurată de societate este efectuarea de revizii și reparații la echipamentele primare din rețelele electrice, remedierea incidentelor la instalații electrice, prestări de servicii în domeniul energetic, microproducție de echipamente electrice.

Complementar societatea poate desfășura și alte activități conexe pentru susținerea obiectului principal de activitate, în conformitate cu legislația în vigoare și cu statutul propriu, în condițiile funcționării în siguranță a Sistemului Energetic Național.

Smart S.A. are în componentă, opt sedii secundare cu statut de sucursală, fără personalitate juridică. Acestea sunt următoarele:

Nr. Crt.	Sucursala	Municipiul	Adresa
1	Sucursala pentru servicii de mentenanță în rețele de transport Bacău	Bacău	Str. Oituz, nr. 41
2	Sucursala pentru servicii de mentenanță în rețele de transport București	București	Sos. Ștefan cel Mare nr. 1A, sectorul 1
3	Sucursala pentru servicii de mentenanță în rețele de transport Cluj	Cluj	Str. Taberei nr. 20
4	Sucursala pentru servicii de mentenanță în rețele de transport Constanța	Constanța	Str. Moldovei nr. 13
5	Sucursala pentru servicii de mentenanță în rețele de transport Craiova	Craiova	Str. Dimitrie Gerota, nr. 26

6	Sucursala pentru servicii de mentenanță în rețele de transport Pitești	Pitești	Str. Frații Golești nr. 25B
7	Sucursala pentru servicii de mentenanță în rețele de transport Sibiu	Sibiu	Str. Corneliu Coposu, nr. 3
8	Sucursala pentru servicii de mentenanță în rețele de transport Timișoara	Timișoara	Piața Romanilor nr. 11

Sucursalele organizează și conduc contabilitatea proprie până la nivelul balanței de verificare.

Gradul de utilizare al resurselor distribuite în diverse puncte de lucru este diferit, funcție de condițiile specifice ale RET în zona respectiva.

Volumul activităților care reclamă retrageri din exploatare în RET este limitat de respectarea condițiilor de siguranță specifice SEN. Astfel, condiția de asigurare cu prioritate a resurselor necesare pentru mentenanță minoră a RET poate fi mai ușor îndeplinită dacă majoritatea activităților complementare se desfășoară tot în RET.

Smart S.A. este atestată de către Autoritatea Națională de Reglementare în domeniul Energiei pentru următoarele tipuri de lucrări:

☞ **A3** - încercări de echipamente și instalații electrice în vederea certificării conformității tehnice a centralelor electrice în raport cu normele tehnice aplicabile;
Atestat nr. 15264/4.11.2019 valabil pe termen nelimitat cu vizele de rigoare.

☞ **D1**- proiectare de linii electrice aeriene și subterane cu orice tensiuni nominale standardizate;
Atestat nr. 15265/4.11.2019 valabil pe termen nelimitat cu vizele de rigoare.

☞ **D2** - executare de linii electrice aeriene și subterane cu orice tensiuni nominale standardizate;
Atestat nr. 15266/4.11.2019 valabil pe termen nelimitat cu vizele de rigoare.

☞ **E1**- proiectare de posturi de transformare, stații electrice și de instalații aparținând părții electrice a centralelor cu orice tensiuni nominale standardizate;
Atestat nr. 15267/4.11.2019 valabil pe termen nelimitat cu vizele de rigoare.

☞ **E2** - executare de posturi de transformare, stații electrice și de lucrări la partea electrică a centralelor cu orice tensiuni nominale standardizate;
Atestat nr. 15268/4.11.2019 valabil pe termen nelimitat cu vizele de rigoare.

Smart S.A. deține un Laborator de Încercări de tip multi-site (un laborator în fiecare sucursală) care este acreditat de către RENAR având certificatul de acreditare nr. LI 824/17.05.2022, valabil până la data de 16.04.2026, cu supravegheri anuale. Sunt acreditate un număr de 60 încercări electrice și de analize fizico-chimice ale materialelor electroizolante.

Misiunea





Smart S.A. aplică o strategie multianuală de dezvoltare echilibrată, eficientă și menită să susțină îndeplinirea tuturor responsabilităților ce îi sunt atribuite de legislația în vigoare, strategia energetică națională, memorandumurile și deciziile guvernamentale cu aplicabilitate domeniului său de responsabilitate.

Smart S.A. a fost înființată cu scopul realizării serviciilor de întreținere și reparații a instalațiilor C.N.T.E.E. Transelectrica S.A.

Smart S.A trebuie să asigure cu prioritate resursele necesare pentru activitatea de mentenanță a RET, potrivit misiunii stabilite la înființarea acesteia. În acest context, este important de subliniat că activitatea contractată suplimentar, pentru acoperirea cât mai bună a resurselor disponibile, aduce la rândul ei o serie de restricții în alocarea resurselor. Activitatea suplimentară a societății trebuie desfășurată astfel încât resursele disponibile alocate să nu afecteze activitatea de baza.

Principalul contract comercial generator de venituri este Contractul sectorial de servicii C266/27.08.2021 „Servicii/lucrări strategice în instalațiile din gestiunea C.N.T.E.E. Transelectrica SA” încheiat de C.N.T.E.E. Transelectrica SA în calitate de achizitor și Smart S.A. în calitate de prestator.

Principalele obiective specifice

- dezvoltarea și îmbunătățirea continuă a activității de bază;
- îmbunătățirea performanțelor financiare;
- asigurarea satisfacerii celor mai exigente cerințe ale clienților, inclusiv pentru domeniul nuclear, prin realizarea de servicii de calitate, la termenele stabilite prin contracte, cu respectarea reglementărilor tehnice în vigoare și prin monitorizarea acestora;
- îmbunătățirea continuă a performanțelor și eficacității Sistemului Integrat de Management al Calității, Mediului, Securității și Sănătății în Muncă, certificat de SRAC și IQNet pe domeniul clasic și autorizat de CNCAN pentru activitățile din domeniul nuclear;
- creșterea performanței de mediu prin prevenirea și combaterea poluării, limitarea efectelor negative asupra mediului, acționând în mod deosebit asupra aspectelor semnificative de mediu;
- creșterea performanței de siguranță și securitate în muncă în vederea reducerii riscurilor de accidentare și îmbolnăvire profesională pentru toate persoanele participante la procesul de muncă;
- conformarea cu cerințele legale și alte cerințe;
- îmbunătățirea nivelului de pregătire profesională a întregului personal prin perfecționare, instruire și conștientizare;
- recertificarea SRAC și IQNet a Sistemului Integrat de Management, conform standardelor ISO 9001 ISO 14001 ediția din 2015 și ISO 45001;
- menținerea atestării ANRE a societății și a personalului;
- reautorizarea CNCAN pentru furnizarea de servicii destinate instalațiilor nucleare (când este cazul);
- îmbunătățirea sistemului de control managerial intern. Obiectivele generale se transpun în obiective specifice la nivelul entităților organizatorice (sucursale, direcții, centre, ateliere, servicii, birouri, compartimente etc.), cuantificabile și măsurabile, astfel încât să se eficientizeze aportul acestora la îndeplinirea indicatorilor globali ai SMART.



Smart S.A. urmărește să-și consolideze poziția pe piața serviciilor din domeniul instalațiilor electrice, inclusiv pentru cele din domeniul nuclear, atât pe plan intern, cât și extern, prin diversificarea activității.

III. Încadrarea societății într-una din următoarele categorii: comercial, de monopol sau de serviciu public

Caracterul comercial al activităților desfășurate de Smart S.A. este supus unor restricții ce derivă din misiunea stabilită la înființarea acesteia, respectiv realizarea serviciilor de întreținere și reparații a instalațiilor C.N.T.E.E. Transelectrica S.A. Activitatea suplimentară a societății trebuie desfășurată astfel încât resursele disponibile alocate să nu afecteze funcționarea în siguranță a Sistemului Energetic Național.

IV. Modalitatea de asigurare a compensațiilor corespunzătoare sau de plată a obligației de serviciu public

Activitățile desfășurate de Smart S.A. au caracter comercial fiind finanțate din contractele încheiate cu C.N.T.E.E. Transelectrica S.A. sau cu alți beneficiari. Pe cale de consecință, autoritatea publică tutelară nu asigură compensații pentru activitățile desfășurate de aceasta în conformitate cu legislația primară și secundară, respectiv a licențelor și autorizațiilor deținute.

V. Politica de dividende și de vărsăminte din profitul net aplicabilă societății

Obiectivul principal al acționariatului este asigurarea unui echilibru între politica de dividende și cea privind asigurarea fondurilor necesare pentru programele investiționale angajate de societate pentru întreținere, modernizare și dezvoltare. Politica de dividende din profitul net se va face în conformitate cu legislația aplicabilă în vigoare.

VI. Politica de investiții aplicabilă societății

Condiția esențială pentru dezvoltarea portofoliului de servicii și clienți o reprezintă păstrarea parametrilor de calitate asumați și adaptarea soluțiilor oferite, atât la evoluțiile tehnologice, cât și la dinamica pieței.

Programul de investiții este actualizat constant astfel încât să permită realizarea investițiilor necesare în timp util, fiind în permanență corelat cu opțiunile strategice ale societății și susținut de mecanisme eficiente de implementare.

De asemenea, în construirea Programului de investiții este în permanență inclusă și componenta investițională care facilitează eficientizarea activității și proceselor manageriale și de producție, prin asigurarea echipamentelor necesare pentru mentenanța Rețelei Electrice de Transport care să asigure un grad ridicat de rentabilitate și siguranță în exploatare, precum și echipamente ce vor permite largirea portofoliului de activități SMART, dezvoltarea de servicii noi, menținerea și dezvoltarea serviciilor specializate în care Smart S.A. este lider pe piață.



Investiția 5 (I5) – Eficientizarea, modernizarea și digitalizarea rețelei naționale de transport al energiei electrice” – PNRR REPowerEU

➤ Sub-investiția Retehnologizarea SMART SA – filiala C.N.T.E.E. Transelectrica S.A (alocare 18.240.000 euro)

Obiectivul general al acestei sub-măsurii este asigurarea funcționării Sistemului Electroenergetic Național (SEN) și a Rețelei Electrice de Transport (RET) în parametri optimi, prin crearea unor servicii de mentenanță corespunzătoare, caracterizate de rapiditatea și calitatea intervenției care se bazează pe echipamente funcționale, dotate din punct de vedere tehnologic și aliniate la standardele U.E.

Sub-investiția urmărește să reducă numărul și durata evenimentelor accidentale, precum și consecințele acestora pentru asigurarea funcționării SEN/RET, să adapteze acțiunile de mentenanță la specificul și tehnologiile de fabricație ale noilor echipamente instalate în RET și să reducă numărul și durata acțiunilor de mentenanță preventivă – planificată, care presupune retragerea din exploatare a echipamentelor și instalațiilor din gestiunea C.N.T.E.E Transelectrica S.A. și a centralelor de producție energie din surse regenerabile racordate la RET.

Mentenanța asigurată de către Smart S.A. acoperă cca. 8900 km liniile electrice aeriene (LEA), cu tensiune de linie nominală cuprinsă între 110-750 kV și 81 de stații electrice, fiind garantul funcționării în parametri optimi a activității de transport a energiei electrice prin intermediul RET.

Activitatea de mentenanță presupune lucrări planificate de revizii tehnice și de control în stațiile electrice, LEA și lucrări de intervenții accidentale. Controalele pe linii presupun deplasări și intervenții pe întreg traseul RET în orice condiții de relief și meteorologice. Peste 70% dintre lucrările efectuate de Smart S.A. constau în lucru la înălțime, acestea făcându-se cu ajutorul unor utilaje specializate (PRB, macarale, echipamente de urcare, accesorii speciale, etc.).

La nivelul RET actual cele mai dese blocaje sunt generate de fenomene meteorologice extreme și de alți factori externi (de exemplu, defecțiuni tehnice ale elementelor infrastructurii rețelei electrice: centrale electrice, LEA). Efectele acestor blocaje constau în întreruperi în alimentarea cu energie electrică a consumatorilor finali (casnici, instituții de interes național - școli, dispensare/spitale, etc – mari consumatori), precum și în întreruperi de alimentare cu energie electrică de către producătorii de energie (în special din SRE), cu impact direct asupra siguranței și stabilității SEN în ansamblu (în conformitate cu Standardul de Performanță RET).

Prin urmare, reducerea numărului și a duratei blocajelor este un obiectiv vital pentru asigurarea continuității serviciului de transport al energiei electrice cu impact asupra siguranței și stabilității SEN în ansamblu. Reducerea numărului și a duratei acestor blocaje se poate realiza prin două metode:

- asigurarea programului de întreținere preventivă (planificată) a tuturor componentelor RET;
- asigurarea întreținerii/intervențiilor de urgență a tuturor componentelor RET, la nivelul de calitate impus de Standardul de Performanță RET și Regulamentul de mentenanță RET, aprobat de Autoritatea Națională de Reglementare în domeniul Energiei.



Aceste categorii de mentenanță a RET presupun scoaterea din funcțiune a componentelor respective, ceea ce duce în unele cazuri la întreruperea:

- alimentării cu energie electrică a consumatorilor finali (casnici, instituții de interes național - școli, dispensare/spitale, etc – mari consumatori);
- furnizării de energie de către producătorii de energie.

Sub-investiția propusă are în vedere reducerea impactului acestor blocaje, urmărindu-se reducerea cu 50%, față de anul 2020, perioadelor de intervenție (prin mijloace de intervenție - utilaje, care să asigure accesul rapid și cu toate echipamentele necesare) și a numărului acestora prin achiziționarea de utilaje, utilaje pentru lucru la înălțime, utilaje pentru lucrul sub tensiune (acest tip de intervenție elimină scoaterea din funcțiune a echipamentului respectiv ceea ce determină eliminarea întreruperilor în alimentarea cu energie electrică) etc.

Sub-investiția urmărește *dotarea SMART S.A. cu echipamente și utilaje* de ultimă generație și cu cea mai curată tehnologie în domeniu, pentru asigurarea unor servicii de mentenanță la cele mai înalte standarde, pretabile pentru un operator de transport și sistem, precum și *digitalizarea serviciilor de mentenanță oferite infrastructurii energetice naționale*, prin implementarea și dezvoltarea de soluții software.

Sub-investiția constă în:

- dotarea Smart S.A. cu echipamente tehnologice (echipamente pentru controlul și monitorizarea liniilor electrice aeriene și a stațiilor electrice, instrumente pentru lucru sub tensiune, echipamente pentru măsurători și determinări în laborator, echipamente pentru centrul de proiectare al Smart S.A., echipamente pentru lucru la înălțime, echipamente tehnologice pentru intervenții) adecvate pentru asigurarea serviciilor de mentenanță a RET la cele mai înalte standarde de calitate;
- digitalizarea serviciilor de întreținere furnizate de Smart S.A. pentru RET din România, prin implementarea și dezvoltarea de soluții software, care vor asigura în timp real transferul de informații (gestiune, baze de date, activitate/programare revizii și lucrări, etc.) între sucursalele Smart S.A.

Toate echipamentele menționate mai sus vor fi utilizate numai pentru asigurarea mentenanței RET de către Smart S.A. în numele C.N.T.E.E. Transelectrica S.A. Suplimentar, toate aceste echipamente vor fi utilizate și în cadrul procesului de conectare la Sistemul Electroenergetic Național a producătorilor de energie din surse regenerabile, proces care este realizat de C.N.T.E.E. Transelectrica S.A. prin Smart S.A., astfel:

- punerea în funcțiune (testele finale) a centralelor de producție energie electrică din surse regenerabile, precum și
- lucrările necesare pentru racordare în stațiile și liniile din gestiunea C.N.T.E.E. Transelectrica S.A. a centralelor (montare echipamente primare: transformatoare, autotransformatoare și echipamente secundare: celulele din stațiile electrice din gestiunea C.N.T.E.E. Transelectrica S.A.) care să asigure evacuarea energiei produse de centralele de producție din surse regenerabile.

VII. Așteptări APT și ale acționarului cu privire la comunicarea cu organele de administrare și conducere ale societății

Secretariatul General al Guvernului în calitate de APT și acționarul majoritar C.N.T.E.E. Transelectrica S.A., doresc să sprijine activitatea societății într-un mod constructiv și transparent și să lucreze îndeaproape cu membrii Consiliului de administrare și conducerea

executivă, pentru a identifica modalități de îmbunătățire a performanțelor Societății și de gestionare eficientă a resurselor acesteia, pentru a atinge obiectivele stabilite.

Așteptările Secretariatului General al Guvernului și ale acționarului sunt în concordanță cu prevederile Ordonanței de urgență nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu completările și modificările ulterioare, precum și Anexa 1b la Normele metodologice de aplicare a unor prevederi din O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, aprobate prin H.G. nr. 639/2023.

Frecvența raportării informațiilor este cea prevăzută de actele normative aplicabile și, după caz, de necesitatea evaluării activității membrilor Consiliului de administrație și conducerii executive conform O.U.G. nr. 109/2011, cu modificările și completările ulterioare sau de importanța evenimentului care trebuie comunicat acționarilor.

Orice posibilă deviere de la indicatorii de performanță stabiliți prin contractul de mandat ce se va încheia, trebuie comunicată în scris autorității publice tutelare și acționarilor în cel mai scurt timp posibil, de îndată ce Consiliul de administrație identifică un risc în acest sens.

Secretariatul General al Guvernului se așteaptă ca administratorii să efectueze o cuantificare atentă a riscurilor și să consulte acționarii în timp util, în cazul în care se previzionează devieri față de țintele previzionate.

VIII. Etică, integritate și guvernanță corporativă

Conducerea și salariații cunosc și susțin valorile etice și valorile entității, respectă și aplică reglementările cu privire la etică, integritate, evitarea conflictelor de interese, prevenirea și raportarea fraudelor, actelor de corupție și semnalarea neregulilor.

În conformitate cu Codul de Etică și Conduită Profesională al Smart S.A. aprobat de către Consiliul de administrație, conducerea executivă a Smart S.A. este responsabilă pentru adoptarea unei politici de combatere a corupției și a unor măsuri care să asigure implementarea acestei politici.

Codul de etică este comunicat salariaților pentru a fi consultat și cunoscut de către aceștia.

Conducerea executivă înlesnește comunicarea deschisă de către salariați a preocupărilor acestora în materie de etică și integritate, prin desemnarea unui consilier de etică care să monitorizeze respectarea normelor de conduită.

Salariații societății nu solicită și nu acceptă cadouri, servicii, favoruri, invitații sau orice alte avantaje, care le sunt destinate personal, familiei, părinților, prietenilor, etc. și care le pot influența imparțialitatea în exercitarea funcției deținute. În cazul în care unui salariat îi sunt oferite cadouri în timpul exercitării funcției, acesta are obligația să declare orice cadou.

În acest sens, în anul 2023 a fost elaborat și implementat "Regulamentul cu privire la bunurile primite cu titlu gratuit cu prilejul unor acțiuni de protocol în exercitarea mandatului sau a funcției în cadrul Smart S.A."

Obiectivele Codul de Etică și Conduita Profesională al Smart S.A. sunt următoarele:

- promovarea valorilor și principiilor etice ale organizației;
- încurajarea comportamentului responsabil și bunelor practici în toate relațiile;
- crearea unei culturi organizaționale a integrității la nivelul Smart S.A. și a unui climat etic în acord cu obiectivele organizației care să determine personalul să acționeze cu încredere reciprocă și profesionalism în interesul societății;

- prevenirea și rezolvarea conflictelor etice;
- descurajarea practicilor imorale, a încălcării prevederilor legale și a reglementarilor interne ale societății.

Salariații care semnalează nereguli de care, direct sau indirect, au cunoștință sunt protejați împotriva oricăror discriminări, iar conducerea are obligația de a întreprinde cercetările adecvate, în scopul elucidării celor semnalate și de a lua, dacă este cazul, măsurile ce se impun.

Declararea averilor, intereselor și bunurilor primite cu titlu gratuit se realizează de către toți factorii vizati, în conformitate cu prevederile legale.

Smart S.A. dezvoltă o cultură organizațională a responsabilității sociale bazată pe etică, respect pentru drepturile participanților la piață, echitate socială și economică, tehnologii informatice de înalta calitate, corectitudine, transparență în conformitate cu prevederile legale, integritate și investiții în resurse.

Smart S.A. este preocupat constant de creșterea nivelului implicării angajaților săi, în dezvoltarea și implementarea practicilor sale în domeniul responsabilității sociale.

Serviciile Smart S.A. sunt orientate spre îndeplinirea tuturor cerințelor și așteptărilor clienților și ale părților interesate, cu respectarea prevederilor legislației în vigoare.

Smart S.A. răspunde cerințelor pieței în mod transparent, echidistant și cu profesionalism, cu respectarea totodată a standardelor internaționale de calitate și securitate a informațiilor, aplicabile pentru activitățile sale.

Guvernanța corporativă

În ceea ce privește responsabilitatea corporativă managementul societății va continua demersurile realizate și până în acest prezent, mai ales din perspectiva alinierii la standardele europene și creșterea calității procesului de raportare de la an la an, pentru a spori transparența și a prezenta indicatori relevanți adaptați la nevoile persoanelor interesate.

Managementul Smart S.A. va acționa și în continuare pentru:

- respectarea obligațiilor care îi revin conform obiectului de activitate;
- promovarea și respectarea principiilor asumate de Smart S.A. prin Codul de Etică și Conduită Profesională ;
- creșterea interesului acordat pentru informarea corespunzătoare a participanților la piața și pentru îmbunătățirea continuă a transparenței la nivelul Smart S.A.;
- respectarea cerințelor legislației primare și secundare incidente;
- Consiliul de administrație în conformitate cu prevederile Actului constitutiv al Smart S.A. are atribuții de supraveghere și control asupra modului în care conducerea executivă coordonează societatea, precum și de verificare a activității desfășurate în numele și pe seama societății.

IX. Mediul de afaceri în care operează și riscurile la care este expusă societatea

Gestionarea eficientă a riscurilor reprezintă o componentă importantă a managementului Smart S.A. în atingerea obiectivelor stabilite pe termen scurt și mediu în vederea susținerii strategiei de dezvoltare a societății, respectiv pentru menținerea și îmbunătățirea pe termen lung a rezultatelor obținute în ceea ce privește:

- creșterea nivelului de pregătire profesională și de eficiență a angajaților, inclusiv creșterea nivelului de competență în privința administrării riscurilor, coroborat cu creșterea nivelului de satisfacție a angajaților;
- îmbunătățirea continuă a calității serviciilor oferite;
- dezvoltarea portofoliului de produse oferite în conformitate cu cadrul legislativ existent, regulile și procedurile de lucru interne.

Managementul riscului

Consiliul de Administrație împreună cu conducerea executivă trebuie să identifice principalii indicatori de risc cu referire la activitatea Smart S.A. și să monitorizeze acești factori de risc permanent cu scopul de a reduce gradul de expunere al Societății la efectele unor riscuri inerente (economic, operațional, valutar, comercial, legal, etc.).

Consiliul de Administrație împreună cu conducerea executivă trebuie să organizeze și să implementeze un proces de management al riscurilor care să faciliteze realizarea obiectivelor stabilite în condiții de economicitate, eficiență și eficacitate, în conformitate cu cerințele Ordinului Secretariatului General al Guvernului nr. 600/2018 privind aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice.

Managementul riscurilor va avea în vedere identificarea și evaluarea riscurilor asociate activităților și obiectivelor societății, identificarea posibilelor cauze ale riscurilor, stabilirea strategiei de gestionare a riscurilor, monitorizarea implementării măsurilor de control și revizuirea acestora în funcție de eficacitatea rezultatelor, precum și de raportare periodică a situației riscurilor.

Managementul riscurilor trebuie să fie adaptat dimensiunii, complexității și mediului specific activităților Societății, în scopul diminuării sau eliminării probabilității și impactului riscurilor.

Pentru gestionarea eficientă a procesului de management al riscurilor la nivelul societății, conducerea asigură elaborarea/actualizarea procedurii de sistem care să stabilească un cadrul general unitar de identificare, evaluare și gestionare a riscurilor.

Managementul riscului trebuie să facă parte integrală din procesele de management și de luare a deciziilor.

Compartimentele au implementat controlul managerial intern al societății. Controlul intern al societății are rolul de a verifica conformitatea cu legislația în vigoare, aplicarea deciziilor luate de conducerea societății, buna funcționare a activității interne a societății, fiabilitatea informațiilor financiare, eficacitatea operațiunilor societății, utilizarea eficientă a resurselor, prevenirea și controlul riscurilor de a nu se atinge obiectivele fixate.

Controlul intern cuprinde o definiție clară a responsabilităților, resurselor și procedurilor adecvate, modalități și sisteme de informare, instrumente și practici corespunzătoare, precum și difuzarea internă de informații pertinente fiabile, a căror cunoaștere permite fiecăruia să-și exercite responsabilitățile.

Smart S.A. are proiectat, documentat și implementat un Sistem Integrat de Management al calității, mediului, securității și sănătății în muncă în conformitate cu cerințele următoarelor standarde de referință:

- ISO 9001:2015 „Sisteme de management al calității. Cerințe” – pentru calitate;
- ISO 14001:2015 „Sisteme de management de mediu. Specificații și ghid de utilizare” – pentru mediu;

- ISO 45001:2018 „Sisteme de management al sănătății și securității în muncă” – pentru securitatea muncii.

Sistemul de Management Integrat calitate-mediu-securitate și sănătate în muncă este certificat de către SRAC și IQNet având certificatele nr. 1111/19.12.2023 pentru ISO 9001:2015, nr. 112/19.12.2023 pentru ISO 14001:2015 și nr. 139/19.12.2023 pentru ISO 45001:2018, valabile până la data de 18.12.2026, cu supravegheri anuale. Prin sistemul integrat de management societatea garantează clienților că serviciile prestate sunt cel puțin conforme cu cerințele specificate.

Posibile riscuri asociate activității Societății:

- ☞ **Riscuri economice și financiare directe:** nerecuperare creanțelor, lipsa de reacție și interes a clienților cu datorii mai vechi de 120 zile pentru achitarea acestora, prin refuz de negociere și plată, nerealizarea veniturilor din planul de vânzări conform BVC, întârzieri în aprobarea și implicit execuția BVC, posibilitatea de creștere a contractelor cu clienții în contextul inflației;
- ☞ **Riscul asociat lipsei forței de muncă specializate:** se manifestă în legătură cu creșterea vârstei medii a angajaților sau plecarea acestora către companii concurente sau emigrare, incapacitatea de a răspunde la cerințele salariale ale pieței.
- ☞ **Riscuri operaționale:** riscuri de securitate cibernetică, considerând creșterea diversității și frecvenței atacurilor cibernetică.

Responsabilitate socială

Societatea va trebui să mențină și să dezvolte o cultură a responsabilității sociale bazată pe etică în afaceri, respect pentru drepturile clienților; echitate socială și economică, tehnologii prietenoase față de mediu, corectitudine în relațiile de muncă, transparență față de autoritățile publice, integritate.

Serviciile Societății trebuie să fie orientate spre îndeplinirea tuturor cerințelor și așteptărilor îndreptățite ale părților interesate, doar dacă acest lucru nu este de natură să afecteze interesele Societății și ale acționarului unic. Consiliul de Administrație și conducerea executivă trebuie să continue dialogul cu partenerii sociali și să încerce să mențină o relație bazată pe încredere reciprocă.

Protecția mediului înconjurător

Societatea trebuie să aibă în vedere dezvoltarea unui program pe termen mediu/lung în vederea asigurării conformității cu reglementările în domeniu cu referire la protecția mediului înconjurător.

X. Așteptări privind cheltuielile de capital, reducerile de cheltuieli și alte aspecte ale afacerii

Acționariatul dorește ca în următorii patru ani, administratorii și conducerea executivă să acționeze pentru a asigura o performanță sustenabilă a societății urmărind, dar fără a se limita la acestea:

- o planificare pe termen lung a proiectelor de investiții;
- creșterea profitului;
- reducerea pierderilor, plăților restante, consumurilor și costurilor operaționale prin intensificarea controlului bugetării, angajării și utilizării resurselor patrimoniale;
- corelarea creșterii câștigului mediu pe salariat cu creșterea productivității muncii;

- dimensionarea optimă a resurselor umane în raport cu nevoile reale de activitate și dezvoltare ale societății;
- întărirea nivelului de monitorizare în execuția programelor de activitate, controlului intern și proceselor din societate.

Indicatori de performanță

Indicatori financiari

În conformitate cu dispozițiile art. 4⁷ alin. (2) din O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, categoriile de indicatori de performanță financiari obligatorii și aplicabili tuturor întreprinderilor publice sunt următoarele:

- politica de investiții
- finanțarea
- operațiuni
- rentabilitatea
- rata de distribuție a profitului sub formă dividende

Nr. crt.	Obiective financiare	Categorie de indicatori financiari	Indicatori de performanță financiari	nivel orientativ propus (țintă)			
				2024	2025	2026	2027
1	Realizarea unei dezvoltări sustenabile a societății	Politica de investiții	Rata cheltuielilor de capital	0,025	0,025	0,025	0,025
2	Asigurarea capacității de plată a datoriilor curente	Finanțarea	Lichiditatea imediata/Test acid	1,20	1,20	1,20	1,20
3	Menținerea unui grad adecvat de îndatorare	Finanțarea	Levier	0,25	0,25	0,25	0,25
4	Asigurarea eficienței managementului creanțelor	Operaționali	Rata de rotație a creanțelor	4	4	4	4
5	Asigurarea eficienței managementului stocurilor	Operaționali	Rata de rotație a stocurilor	8	8	8	8
6	Realizarea unei rentabilități	Rentabilitate	Rentabilitatea capitalului propriu	0,03	0,03	0,03	0,03

	minime a capitalului propriu						
7	Realizarea unei profitabilități minime a activității de exploatare	Rentabilitate	Marja profitului din exploatare	0,04	0,04	0,04	0,04
8	Menținerea unei politici sustenabile de dividend	Politica de plata a dividendelor	Rata de plata a dividendelor	0	0	0	0

Modul de calcul indicatori de performanta financiari:

Nr. crt.	Indicatori de performanță financiari	Formula de calcul
1	Rata cheltuielilor de capital	$\text{Rata cheltuielilor de capital} = \frac{\text{Cheltuieli de capital}}{\text{Total active}}$
2	Lichiditatea imediata/Test acid	$\text{Test Acid} = \frac{\text{Active circulante} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii curente}} (< 1 \text{ an})$
3	Levier	$\text{Levier} = \frac{\text{Datorii totale}}{\text{Active totale}}$
4	Rata de rotație a creanțelor	$\text{Rata de rotație a creanțelor} = \frac{\text{Cifra de afaceri netă}}{[(\text{Creanțe la începutul perioadei (T0)} + \text{Creanțe la finalul perioadei (T1)}) / 2]}$
5	Rata de rotație a stocurilor	$\text{Rata de rotație a stocurilor} = \frac{\text{Cifra de afaceri netă}}{\text{Valoarea medie stoc}}$
6	Rentabilitatea capitalului propriu	$\text{ROE} = \frac{\text{Profit net}}{\text{Valoare capital propriu}}$
7	Marja profitului din exploatare	$\text{Marja de profit net} = \frac{\text{Profit net t}}{\text{Cifra de afaceri netă t}}$
8	Rata de plata a dividendelor	$\text{Rata de plată a dividendelor} = \frac{\text{dividende plătite t}}{\text{Profit net t}}$

Nr. crt.	Obiective nonfinanciare	Categorie de indicatori nefinanciari	Indicatori de performanță nefinanciari	nivel orientativ propus (țintă)			
				2024	2025	2026	2027
1	Îmbunătățirea nivelului de pregătire profesională a întregului personal	Indicatori referitori la angajați	Numărul mediu de ore de formare per angajat	40	40	40	40

2	Creșterea performanței de siguranță și securitate în muncă	Indicatori referitori la angajați	Instituirea unui sistem de siguranță a angajaților	DA	DA	DA	DA
3	Îndeplinirea cu operativitate a tuturor actelor necesare și utile pentru realizarea obiectului de activitate al societății	Indicatori legați de guvernanta corporativa	Numărul de reuniuni ale comitetului consiliului de administrație	18	18	18	18
4	Menținerea și îmbunătățirea sistemului de control managerial intern	Indicatori legați de guvernanta corporativa	Stabilirea politicilor de gestionare a riscurilor	DA	DA	DA	DA
5	Realizarea unei dezvoltări sustenabile a societății	Indicatori referitori la RepowerEU	Încadrarea în jaloanele asumate în cadrul RepowerEU	DA	DA	DA	DA

Modul de calcul indicatori de performanta financiari:

Nr. crt,	Indicatori de performanță nefinanciari	Formula de calcul
1	Numărul mediu de ore de formare per angajat	$\text{Număr mediu de ore formare per angajat} = \frac{\text{Total număr de ore de formare } t}{\text{Număr total de angajați } t}$
2	Instituirea unui sistem de siguranță a angajaților	DA / NU
3	Numărul de reuniuni ale comitetului consiliului de administrație	$\text{Numărul ședințelor consiliului de administrație } t = \frac{\text{Numărul ședințelor consiliului de administrație susținute de-a lungul anului } t}{\text{Numărul ședințelor consiliului de administrație susținute de-a lungul anului } t}$
4	Stabilirea politicilor de gestionare a riscurilor	DA / NU
5	Încadrarea în jaloanele asumate în cadrul RepowerEU	DA / NU