

ROMÂNIA
JUDEȚUL CLUJ-NAPOCA
MUNICIPIUL CLUJ-NAPOCA
DIRECȚIA TEHNICĂ
Nr. 39738/19.01.2022

APROBAT
PRIMAR
EMIL BOC

SCRISOARE DE AȘTEPTĂRI

a autorității publice tutelare privind performanțele Societății CLUJ INNOVATION PARK SA și ale organelor de administrare și conducere ale acesteia pentru o perioada 2022 – 2026

Prezenta Scrisoare de Așteptări este întocmită în conformitate cu prevederile O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, aprobată prin Legea nr. 111/2016, precum și cu prevederile cuprinse în H.G. nr. 722/2016 pentru aprobarea normelor metodologice de aplicare a unor prevederi din OUG nr. 109/2011.

Cuprins

I. Rezumatul contextului strategic.....	3
II. Viziunea generală a autorității publice tutelare cu privire la misiunea și obiectivele Cluj Innovation Park S.A.....	3
III. Clasificarea SC CLUJ INNOVATION PARK SA.....	5
IV. Politica de dividende și vărsăminte din profitul net aplicabilă.....	5
V. Politica de investiții aplicabilă întreprinderii publice.....	6
VI. Dezideratele autorității publice tutelare cu privire la comunicarea cu organele de administrare și conducere ale societății Cluj Innovation Park.....	6
VII. Condiții privind calitatea și siguranța serviciilor.....	7
VIII. Etică, integritate și guvernanță corporativă în cadrul societății Cluj Innovation Park SA.....	8
IX. Așteptări privind gestionarea riscurilor la nivelul societății Cluj Innovation Park S.A.	10
X. Așteptări ale autorității publice tutelare privind cheltuielile de capital, reducerea cheltuielilor și alte aspecte ale afacerii.....	11

I. Rezumatul contextului strategic în care societatea SC Cluj Innovation Park S.A. funcționează

Prin prezenta scrisoare de așteptări, Municipiul Cluj-Napoca, prin Consiliul Local al Municipiului Cluj-Napoca, în calitate de acționar unic, Autoritate Publică Tutelară a întreprinderii publice Cluj Innovation Park S.A., stabilim așteptările pe care le avem cu privire la rezultatele care trebuie obținute în urma implementării Planului de Administrare a SC Cluj Innovation Park S.A. în termen de 4 ani, în intervalul de timp 2022-2026.

Prezentul document constituie:

- o sinteză a așteptărilor financiare și non-financiare;
- o sinteză a strategiei de funcționare în sectoarele în care SC Cluj Innovation Park S.A. activează;
- o sinteză a politicilor fiscal-bugetare ale SC Cluj Innovation Park S.A.

Scrisoarea de așteptări reprezintă unul dintre principalele mijloace de comunicare între autoritatea tutelară și consiliul de administrație al SC Cluj Innovation Park S.A., cuprinzând performanțele așteptate de la consiliul de administrație, precum și politica autorității publice vis-a-vis de eventuale obligații de serviciu public pe care le poate impune asupra societății.

Societatea Cluj Innovation Park SA, va ține cont în strategia de dezvoltare al Parcului Industrial Cluj Innovation Park de factorii strategici cheie ai municipiului Cluj-Napoca, și anume: *Inovație, Universalitate și Participare*.

Printre principalele obiective care se circumscriu scopului autorității publice tutelare se numără:

- Implementarea principiilor de guvernanță corporativă în întreprinderea publică;
- Creșterea nivelului de profesionalism și performanță a managementului în întreprinderea publică;
- Asigurarea unei performanțe financiare și operaționale sustenabile a întreprinderii publice;
- Facilitarea de către întreprinderea publică a unui suport liant între mediul de afaceri, universități și autoritatea publică, precum și dezvoltarea inovării.

II. Viziunea generală a autorității publice tutelare cu privire la misiunea și obiectivele Cluj Innovation Park S.A.

Viziunea generală a Municipiului Cluj-Napoca în ceea ce privește dezvoltarea industrială, așa cum este propusă în Strategia Integrată de Dezvoltare Urbană 2021-2030, o reprezintă susținerea demersurilor pentru creșterea productivității și a activităților cu valoare adăugată mare prin atragerea de talente și stimularea spiritului antreprenorial prin crearea de infrastructuri complexe pentru co-creare și testare de soluții, respectiv crearea condițiilor pentru pregătirea orașului să se adapteze la viitorul pieței muncii.

Societatea Cluj Innovation Park, fiind deținută de Municipiul Cluj-Napoca, prin Consiliul Local al municipiului, se va alinia prin strategia de dezvoltare a Parcului Industrial Cluj Innovation Park, la viziunea generală a autorității publice tutelare.

Cluj Innovation Park S.A., cu sediul în Cluj-Napoca, str. Tiberiu Popoviciu nr. 2-4, Centrul CREIC, etaj 1, birou 9, a fost înmatriculată la Oficiul Registrul Comerțului din Cluj-Napoca sub nr. J12/1645/15.05.2014, cod fiscal RO 33168451.

Obiectul principal de activitate al societății pe acțiuni, codificat conform codului C.A.E.N., este Administrarea imobilelor pe bază de comision sau contract - 6832.

Capitalul social total subscris al întreprinderii publice este de 8.168.580 lei, divizat în 816.858 mii de acțiuni cu o valoare nominală de 10 lei fiecare. Capitalul social este vărsat în totalitate de acționar. Acționarul (unic) ce participă la capitalul social cu aport în numerar, subscris și vărsat de 6.596.290 lei și aport în natură de 1.572.290 lei, este municipiul Cluj-Napoca, prin Consiliul Local al municipiului.

În viziunea Autorității publice tutelare, compania Cluj Innovation Park SA trebuie să devină la nivel regional o referință relevantă în domeniul centrelor de afaceri, care să sprijine valorificarea potențialului antreprenorial, creativ și inovativ și care să faciliteze și să stimuleze procesele de transfer tehnologic și de cunoștințe.

Misiunea societății Cluj Innovation Park SA constă în implementarea și dezvoltarea unui centru de afaceri atractiv și inovativ prin intermediul structurilor de sprijinire a afacerilor CREIC și TEAM, în colaborare cu mediul academic și de business din regiunea Transilvania, oferind servicii integrate complete la calitate maximă conform așteptărilor clienților și partenerilor, în condiții economice sustenabile.

Ne așteptăm ca societatea Cluj Innovation Park SA să devină un lider regional în domeniul centrelor de afaceri care sprijină valorificarea potențialului antreprenorial, creativ și inovativ, stimulând transferul tehnologic și de cunoștințe.

Valorile asumate și care vor sta la baza întregii activități a societății sunt: **Integritatea; Angajamentul; Echipa; Inovarea; Prioritatea interesului public; Transparența.**

Obiectivele generale ale societății sunt:

- Asigurarea infrastructurii și serviciilor pentru dezvoltarea afacerilor în parcul industrial: parcele de teren cu utilități, hale de producție, spații de birouri, spații de evenimente, spații audio-video, ateliere/studiouri de creație/producție;

- Sprijinirea dezvoltării industriei de film & advertising în zona Nord Vest a țării (facilități pentru industria de film & advertising în Centrul CREIC);

- Dezvoltarea și modernizarea infrastructurii parcului industrial prin accesare de fonduri europene sau naționale;

- Crearea de noi locuri de muncă, cu valoare adăugată și bine plătite;

- Asigurarea sustenabilității financiare a companiei, printr-o creștere constantă a cifrei de afaceri în condiții de eficiență economică;

- Dezvoltarea de parteneriate strategice, durabile și comun profitabile cu mediul academic, instituțional și privat (în special IMM-uri);

- Construirea de legături între start-up-uri, creativi, freelanceri și corporații și încurajarea inițiativelor de business cu caracter inovativ.

Obiectivele specifice de ordin financiar, economic, marketing și de mediu pentru Cluj Innovation Park, pentru perioada 2022-2026:

- Realizarea unui grad mediu de ocupare a parcului industrial (parcele de teren cu utilități, hale de producție, spații de birouri, spații audio-video, ateliere/studiouri de creație/producție);

- Creșterea anuală sustenabilă a cifrei de afaceri

- Găzduirea unui număr din ce în ce mai mare de de minim 18 evenimente anuale;
- Încheierea de acorduri de parteneriate durabile și comun profitabile cu actori ai mediului academic, instituțional și privat.

III. Clasificarea SC CLUJ INNOVATION PARK SA

Forma juridică, conform art. 2 punct 2. lit. b) din O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă, este societate pe acțiuni, persoană juridică română, administrată potrivit sistemului unitar stipulat în Legea nr. 31/1990 a societăților, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

Activitatea societății Cluj Innovation Park S.A. constă în administrarea parcului industrial cu același nume.

Parcul industrial are o suprafață de 18.1 ha și cuprinde parcele de teren pentru investitori, hale de producție (5), un amfiteatru în aer liber (14.400 mp), și două centre, respectiv CREIC - Centrul Regional de Excelență pentru Industrii Creative (spații de birou, coworking, spații de evenimente, spații audio-video, ateliere/studiouri de creație/producție) și TEAM - Tehnologie, Evoluție, Anteprenariat, Microintreprindere (spații de birou, spații de evenimente).

IV. Politica de dividende și vărsăminte din profitul net aplicabilă

Potrivit O.G. nr. 64/30.08.2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome profitul contabil rămas după deducerea impozitului pe profit se repartizează pe următoarele destinații, dacă prin legi speciale nu se prevede altfel:

a) rezerve legale;

b) alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege;

c) acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți, cu excepția pierderii contabile reportate provenite din ajustările cerute de aplicarea IAS 29 «Raportarea financiară în economiile hiperinflaționiste», potrivit Reglementărilor contabile conforme cu Standardele internaționale de raportare financiară și Reglementărilor contabile armonizate cu Directiva Comunităților Economice Europene nr. 86/635/CEE și cu Standardele Internaționale de Contabilitate aplicabile instituțiilor de credit;

c¹) 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;

d) alte repartizări prevăzute de lege;

e) participarea salariaților la profit; societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și regiile autonome 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;

- f) 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;
- g) profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la lit. a)-f) se repartizează la alte rezerve și constituie sursa proprie de finanțare.

V. Politica de investiții aplicabilă întreprinderii publice

În funcție de disponibilitățile bănești și profitul obținut anual se va face lista cu obiectivele de investiții, urmărindu-se repartizarea a cel puțin 50% din profit la fondul de dezvoltare a societății.

Așteptările autorității publice tutelare cu privire la politica de investiții aplicabilă întreprinderii publice sunt:

- Prioritizarea fondurilor prevăzute pentru investiții în vederea cofinanțării de proiecte, europene și naționale, de dezvoltare și modernizare a parcului industrial;
- Realizarea de investiții, din surse proprii și din surse atrase, în scopul implementării de metode și soluții corespunzătoare pentru creșterea gradului de satisfacere a exigentelor clienților, prin îmbunătățirea calității serviciilor furnizate;
- Finanțarea implementării de măsuri corespunzătoare pentru reducerea costurilor, pentru creșterea productivității muncii și creșterea performanțelor societății;
- Achiziționarea de echipamente, soluții și servicii de care are nevoie în vederea desfășurării corespunzătoare a activității, atât în ceea ce privește administrarea parcului industrial dar și creșterea calității și completitudinii serviciilor pe componenta de evenimente găzduite;
- Investițiile vor viza de asemenea, implementarea unor soluții care să permită administrarea optimă a infrastructurii existente;
- Prin politica de investiții a societății se va urmări în principal ca măsurile finanțate să asigure implementarea unor sisteme care să reducă și să eficientizeze consumurile de energie electrică, gaze naturale și apă;
- Implementarea acțiunilor prin politica de investiții va urmări tranziția Parcului Industrial Cluj Innovation Park spre producția și consumul de energie, cu precădere din surse regenerabile;
- 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.

VI. Dezideratele autorității publice tutelare cu privire la comunicarea cu organele de administrare și conducere ale societății Cluj Innovation Park

Autoritatea tutelară dorește să sprijine activitatea Cluj Innovation Park S.A. într-un mod constructiv și transparent și să lucreze îndeaproape cu membrii organelor de administrare și conducere pentru a identifica modalități de îmbunătățire a performanțelor societății și de gestionare eficientă a acesteia.

Organele de administrare și conducere ale întreprinderii publice vor transmite autorității publice tutelare

informațiile referitoare la orice aspect al funcționării societății, în concordanță cu prevederile legale și ori de câte ori autoritatea transmite o solicitare scrisă în acest sens.

Orice deviere de la indicatorii de performanță stabiliți trebuie notificată autorității publice tutelare și acționarilor, după caz, în cel mai scurt timp posibil, de îndată ce organele de administrare și conducere ale întreprinderii publice determină că o astfel de deviere este foarte probabilă.

În cadrul consiliului de administrație și a comitetelor consultative constituite în cadrul consiliului se analizează situația financiară a companiei, perspectivele și evoluțiile, premisele și gradul de realizare a indicatorilor de eficiență și performanță stabiliți prin Planul de administrare ca instrument de conducere.

Indicatorii de performanță din Planul de administrare se raportează semestrial, stabilirea gradului de îndeplinire se face după aprobarea situațiilor financiare anuale.

Membrii Consiliului de administrație au obligația să întocmească și să înainteze acționarilor informațiile din raportările prevăzute de Ordonanța de urgență a Guvernului 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare.

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

VII. Condiții privind calitatea și siguranța serviciilor

În vederea menținerii relevanței în cadrul ecosistemului economic regional, societatea Cluj Innovation Park își va concentra eforturile pentru creșterea calității și siguranța serviciilor oferite prin:

- Stabilirea unor relații colaborative cu mediul universitar local în vederea identificării nevoilor și pentru stabilirea obiectivelor care să contribuie la demersurile de atragere a tinerelor talente în parcul industrial Cluj Innovation Park, atât în vederea angajării la rezidenții parcului, cât și pentru acțiuni de formare profesională și proiecte de cercetare-dezvoltare-inovare;

- Păstrarea și îmbunătățirea comunicării continue cu rezidenții Parcului Industrial, în vederea adaptării serviciilor oferite de executivul societății la nevoile identificate;

- Stabilirea unor relații colaborative cu cluster regionale pentru promovarea în rândul membrilor clusterelor a serviciilor și facilităților oferite în Parcul Industrial Cluj Innovation Park, dar și pentru locarea proiectelor acestora în perimetrul parcului;

- Societatea va propune o serie de sesiuni de consultări cu reprezentanții Primăriei Municipiului Cluj-Napoca, pentru a reprezenta interesele și nevoile identificate atât din relațiile comerciale cu rezidenții parcului industrial, dar și prin prisma colaborărilor cu mediul universitar, cluster și alte entități partenere ale Cluj Innovation Park S.A.;

- Calitatea și siguranța serviciilor oferite va fi asigurată prin evaluarea periodică a acțiunilor și adaptarea lor în funcție de contextul economic și social în timp real, realizându-se astfel procesul de îmbunătățire continuă.

VIII. Etică, integritate și guvernare corporativă în cadrul societății Cluj Innovation Park SA

Așteptările autorității publice tutelare în domeniul eticii, integrității și guvernării corporative au drept fundament câteva valori și principii care trebuie să guverneze comportamentul etic și profesional al administratorilor: așteptări privitoare la organizarea de comitete, colaborarea dintre consiliu și auditorii interni sau externi, cooperarea dintre consiliu și directori, supravegherea funcției de control managerial și altele.

Așteptările autorității publice tutelare în domeniul eticii, integrității și guvernării corporative au drept fundament valori și principii care trebuie să guverneze comportamentul etic și profesional al organismelor de administrație și conducere ale unei societăți comerciale.

Aceste valori și principii iau în considerare următoarele elemente componente:

1. Profesionalismul

Toate atribuțiile care revin consiliului de administrație trebuie îndeplinite cu maxim de eficiență, în conformitate cu competențelor deținute și în cunoștință de cauză în ceea ce privește reglementările legale.

2. Imparțialitatea și nediscriminarea

Membrii consiliului de administrație trebuie să aibă o atitudine obiectivă, neutră față de orice interes politic, economic, religios sau de altă natură, în exercitarea atribuțiilor funcției.

3. Integritate morală

Membrilor consiliului de administrație le este interzis să solicite sau să accepte, direct ori indirect, pentru el sau pentru altul, vreun avantaj ori beneficiu moral sau material, sau să abuzeze de funcția pe care o au.

4. Libertate de gândire și de exprimare

Membrii consiliului de administrație pot să-și exprime și să-și fundamenteze opiniile, cu respectarea ordinii de drept și a bunelor moravuri.

5. Onestitate, cinste și corectitudine

Membrii consiliului de administrație, în exercitarea mandatului lor, trebuie să respecte, în relație cu mediul intern și extern al societății, legislația în vigoare și să dovedească un comportament adecvat.

6. Deschidere și transparență

Având în vedere că mare parte din activitățile exercitate de către membrii consiliului de administrație în exercitarea funcției lor sunt publice, acestea sunt supuse monitorizării cetățenilor și a celor interesați.

7. Confidențialitate și bună comunicare

Membrii consiliului de administrație trebuie să garanteze confidențialitatea informațiilor care se află în posesia lor.

În conformitate cu prevederile OUG nr. 109/2001 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, activitatea organelor de conducere a acestora trebuie să fie transparentă și accesibilă, garantând o bună comunicare.

Fiecare membru al consiliului de administrație trebuie să-și exercite responsabilitățile cu onestitate, integritate și obiectivitate și să aibă un comportament integru, onest și transparent în relațiile cu ceilalți și cu întreprinderea. Autoritatea publică tutelară va urmări în îndeplinirea mandatului ca administratorii să respecte Codul

de etică al întreprinderii publice; să denunțe orice conflict de interese, definit conform legislației în vigoare și conform reglementărilor interne ale întreprinderilor publice; să trateze informațiile confidențiale și sensibile cu discreția cuvenită și în conformitate cu mențiunile din contractul de mandat, dar și de deținerea și menținerea unei reputații profesionale excelente.

Consiliul de administrație adoptă, în termen de 90 de zile de la data numirii, un cod de etică, care se publică, prin grija președintelui consiliului de administrație, pe pagina proprie de internet a societății și se revizuieste anual, dacă este cazul, cu avizul auditorului intern, fiind republicat la data de 31 mai a anului în curs.

Codul de Etică definește valorile și principiile pe care angajații le respectă și le aplică în activitatea desfășurată în cadrul companiei. Codul de etică urmărește promovarea valorilor și principiilor etice în cadrul companiei în vederea creșterii calității serviciilor oferite și a protejării reputației și are un rol educativ, de reglementare și de impunere a valorilor promovate.

Administratorii răspund pentru prejudiciile cauzate societății prin actele îndeplinite de directori, când dauna nu s-ar fi produs dacă ei ar fi exercitat supravegherea impusă de îndatoririle funcției lor.

Administratorii sunt solidar răspunzători cu predecesorii lor imediați dacă, având cunoștință de neregulile săvârșite de aceștia, nu le comunică auditorilor interni și auditorului financiar și nici autorității publice tutelare.

În conformitate cu prevederile O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, activitatea organelor de conducere trebuie să fie transparentă și accesibilă, garantând o bună comunicare.

În egală măsură, tot în sensul asigurării guvernantei corporative a societății, autoritatea așteaptă ca, în cel mai scurt timp, administratorii să finalizeze implementarea sistemelor de management prin obiective și 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.

În vederea asigurării unei culturi de etică și conformitate și a unui sistem de guvernanta adecvat, a promovării valorilor și principiilor care asigură o bună conduită în relație cu toate părțile interesate și păstrarea unei bune reputații pe piață, membrii organului de conducere 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, 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 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;
- cunoașterea, respectarea și aplicarea cu profesionalism a legislației specifice societății, strategia și

politicile societății, Codul de etică, normele, procedurile, acordurile și convențiile care reglementează activitatea;

- nedepășirea numărului maxim de mandate de administrator prevăzut de OUG 109/2011, în societăți sau întreprinderi publice cu sediul în România care pot fi exercitate concomitent și alocarea de timp suficient pentru îndeplinirea responsabilităților;

- evitarea conflictelor de interese (să se asigure în permanență că interesele 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).

IX. Așteptări privind gestionarea riscurilor la nivelul societății Cluj Innovation Park S.A.

Societatea va dispune 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.

Totodată, Consiliul de Administrație al companiei trebuie să asigure un cadru adecvat și eficace aferent controlului intern care să includă funcțiile de administrare, de conformitate și de audit intern, precum și un cadru corespunzător privind raportarea financiară și contabilitatea.

Proiectarea, implementarea și dezvoltarea continuă a unui sistem de control intern viabil sunt posibile numai cu condiția ca sistemul să respecte următoarele cerințe:

- a) să fie adaptat dimensiunii, complexității și mediului specific entității;
- b) să vizeze toate nivelurile de conducere și toate activitățile/operațiunile;
- c) să fie construit cu același „instrumentar” în toate entitățile publice;
- d) să asigure faptul că obiectivele entității vor fi atinse;
- e) costurile aplicării sistemului de control intern managerial să fie inferioare beneficiilor rezultate din acesta;
- f) să fie guvernat de cerințele generale minimale de management cuprinse în standardele de control intern managerial.

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, politica și procedurile Societății;
- f) realizarea, la un nivel corespunzător de calitate, a atribuțiilor, stabilite în concordanță cu propria ei misiune, în condiții de regularitate, eficacitate, economicitate și eficiență;
- g) protejarea fondurilor publice împotriva pierderilor datorate erorii, risipei, abuzului sau fraudei;
- h) respectarea legii, a reglementărilor și deciziilor conducerii;

i) 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, Cluj Innovation Park S.A. elaborează și revizuieste periodic Politica de control intern pentru ca aceasta să corespundă necesităților și evoluției societății.

Consiliul de administrație are obligația de a organiza auditorul intern al societății în conformitate cu dispozițiile Legii nr. 672/2002 privind auditul public intern, cu modificările și completările ulterioare. Auditul intern este o examinare metodică realizată în vederea determinării dacă activitățile și rezultatele relative la subiectul examinat satisfac dispozițiile prestabilite și dacă aceste dispoziții sunt puse în operă într-un mod eficace și apt în vederea atingerii obiectivelor societății.

X. Așteptări ale autorității publice tutelare privind cheltuielile de capital, reducerea cheltuielilor și alte aspecte ale afacerii

Cheltuielile de capital sunt stabilite în fiecare an prin bugetul de venituri și cheltuieli aprobat prin hotărârea adunării generale și cuprinde, defalcat pe surse de finanțare, toate obiectivele de investiții.

Pentru investițiile prevăzute a se finanța din credite externe garantate de stat, alocații de la bugetul de stat și din fonduri speciale, se va anexa lista de investiții în care se înscriu numai obiectivele de investiții ale căror documentații tehnico-economice au fost elaborate și aprobate potrivit dispozițiilor legale. Toate aceste cheltuieli de capital trebuie să conducă la îndeplinirea planului de administrare și a indicatorilor de performanță aprobați.

Angajarea oricărei cheltuieli a societății trebuie să respecte principiile eficienței, eficacității și economicității. Autoritatea publică tutelară așteaptă ca, pe parcursul mandatului noilor membri ai Consiliului de Administrație, să se obțină îmbunătățiri în ceea ce privește :

- Creșterea sustenabilă a cifrei de afaceri;
- Realizarea de investiții orientate în special spre obținerea de energie verde, care să conducă la reducerea cheltuielilor și implicit realizarea unei politici de mediu în concordanță cu cerințele UE în sensul promovării eficienței utilizării energiei și resurselor, reducerii deșeurilor, utilizării resurselor regenerabile și recuperării resurselor, creșterea gradului de reciclare;
- Creșterea profitului din exploatare și acoperirea pierderilor din anii precedenți;
- Reducerea cheltuielilor prin respectarea strictă a procedurilor de achiziție conform Legii 98/2016 privind achizițiile publice;
- Asigurarea unui echilibru între încasări și plăți;
- Accelerarea și mărirea gradului de încasare a creanțelor curente și restante, trebuind a fi urmărită încasarea la termen a creanțelor societății și să se dispună toate măsurile de recuperare a acestora în termenul legal de prescripție);
- Asigurarea unei lichidități optime în vederea respectării termenelor de plată a datoriilor (furnizori, salariați, buget);
- Menținerea unei marje de profit constant prin identificarea și eliminarea cheltuielilor ineficiente.

Așteptări nefinanciare ale autorității publice tutelare

Indicatorii de performanță nefinanciară sunt instrumente de măsurare a performanței, care determină cât de bine utilizează întreprinderea publică resursele, în principal pentru:

- a) eficientizarea activității interne;
- b) furnizarea de servicii externe pentru clienți;
- c) îndeplinirea cerințelor legale.

Indicatorii cheie de performanță nefinanciară sunt prin natura lor operaționali și de guvernare corporativă. Indicatorii de performanță nefinanciară sunt derivați din politica întreprinderii, nivelul de satisfacție a clienților, cota de piață a întreprinderii publice etc. și anume:

- Optimizarea procesului de implementare a principiilor de guvernare corporativă, etică și integritate;
- Management responsabil, strategii sustenabile;
- Creșterea satisfacției clienților, partenerilor, furnizorilor și calității serviciilor prestate;
- Creșterea eficienței energetice și reducerea impactului negativ al proceselor asupra mediului înconjurător (protecția mediului);
- Modernizarea sistemului de control managerial/intern care să sprijine administratorii în evaluarea anuală a mecanismelor de control și audit;
- Îmbunătățirea procesului de formare, instruire și dezvoltare profesională a personalului;
- Îmbunătățirea procesului de comunicare generală, internă și externă, de comunicare corporativă a societății, a capitalului de imagine.

Prezentul document a fost elaborat în temeiul prevederilor OUG 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, modificată și aprobată prin Legea 111/2016 și ale Normelor metodologice de aplicare a OUG 109/2011, cu modificările și completările ulterioare, aprobate prin HG 722/2016 și reprezintă dezideratele Municipiului Cluj Napoca cu privire la evoluția societății pentru următoarea perioadă de patru ani.

Director executiv,
Virgil Poruțiu

Inspector Emilia Ruge