



COMPANIA NAȚIONALĂ DE CĂI FERATE „CFR” - S.A.
Registrul Comerțului J1998009774402, CUI : RO 11054529
Bd. Dinicu Golescu nr.38, sector 1, București, România
www.cfr.ro; e-mail: OfficeCFR@cfr.ro; cod poștal: 010873
Tel.:021 319 24 00; Fax: 021 319 24 01; Tel CFR: 122001



POLITICA ȘI CRITERIILE DE REMUNERARE A ADMINISTRATORILOR ȘI DIRECTORILOR COMPANIEI NAȚIONALE DE CĂI FERATE „CFR” – SA (în anul 2024)

Potrivit prevederilor art. 39 alin. (3) din OUG nr. 109/2011 *privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice*, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 111/2016, cu modificările și completările ulterioare, politica și criteriile de remunerare a administratorilor și directorilor, în cazul sistemului unitar, precum și nivelul remunerației și celelalte avantaje oferite fiecărui administrator și director sunt făcute publice pe pagina de internet a întreprinderii publice, prin grija președintelui consiliului de administrație.

În anul 2024, politica de remunerare a administratorilor și directorilor cu contract de mandat din cadrul Companiei Naționale de Căi Ferate „CFR” - SA (denumită în continuare CFR SA) a avut în vedere, în principal, următoarele:

- Prevederile Ordonanței de urgență a Guvernului nr.109/2011 *privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice*, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 111/2016, cu modificările și completările ulterioare (în continuare OUG nr. 109/2011) și dispozițiile HG nr. 639/2023 *pentru aprobarea normelor metodologice de aplicare ale OUG nr. 109/2011*;
- Hotărârile Adunării Generale a Acționarilor CFR SA privind stabilirea indemnizației fixe lunare brută a membrilor neexecutivi ai Consiliului de Administrație al companiei, precum și prevederile referitoare la remunerația acestora stipulate în contractele de mandat și actele adiționale la contractele de mandat încheiate cu administratorii;
- Hotărârea Consiliului de Administrație al CFR SA privind stabilirea indemnizației fixe lunare brută pentru directorii companiei (*director general și director financiar*), precum și prevederile referitoare la remunerația acestora stipulate în contractele de mandat, actele adiționale și alte documente relevante, aprobate în condițiile legii;
- Planul de Administrare al Companiei Naționale de Căi Ferate „CFR” – SA pentru perioada 2023 – 2027 .

POLITICA ȘI CRITERIILE DE REMUNERARE A ADMINISTRATORILOR

În perioada 01.01.2024 – 31.12.2024, CFR SA a fost administrată de un Consiliu de Administrație format din 7 membri neexecutivi, numiți, urmare a finalizării procedurii de selecție, de către Adunarea Generală a Acționarilor companiei prin Hotărârea nr. 7 din 13.02.2023 pentru o perioadă de 4 (*patru*) ani (14.02.2023 – 13.02.2027), în temeiul prevederilor art. 14 alin. (5) lit. b) din Actul constitutiv al CFR SA actualizat, ale art. 111 alin. (2) lit. b) din Legea societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare și în conformitate cu prevederile art. 29 alin. (9) din OUG nr. 109/2011, în vigoare la data numirii.

Remunerația membrilor Consiliului de Administrație al CFR SA, selectați și numiți de Adunarea Generală a Acționarilor pentru o perioadă de 4 (*patru*) ani, conform dispozițiilor legale aplicabile la data numirii, a fost stabilită inițial sub forma unei indemnizații fixe lunare brută, în conformitate cu prevederile art. 14 alin. (5) lit. c) din Actul constitutiv al CFR SA actualizat, ale art. 111 alin. (2) lit. c) din Legea societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare și ale art. 37 alin. (1) și alin. (2) din OUG nr. 109/2011, în vigoare la data numirii administratorilor, cu încadrarea în bugetul de venituri și cheltuieli aprobat.

În cursul anului 2024, cuantumul indemnizației fixe lunare brută, primită de fiecare administrator pentru activitatea desfășurată în perioada 01.01.2024 – 18.12.2024, a fost stabilit de Adunarea Generală a Acționarilor CFR SA prin Hotărârea AGA nr. 7 din 13.02.2023 și a fost prevăzut în contractele de mandat încheiate cu administratorii neexecutivi numiți, iar pentru perioada 19.12.2024 – 31.12.2024 cuantumul indemnizației fixe lunare brută, primită de fiecare administrator pentru activitatea desfășurată, a fost stabilit prin Hotărârea AGA nr. 34/18.12.2024, hotărâre în baza căreia au fost modificate contractele de mandat ale membrilor neexecutivi ai Consiliului de Administrație, prin act adițional, document în cuprinsul căruia a fost prevăzut noul cuantum al indemnizației fixe lunare brută, aprobat de AGA.

Astfel, în anul 2024, conform clauzelor referitoare la remunerație prevăzute în contractele de mandat și în actele adiționale la contractele de mandat, încheiate între CFR SA - prin reprezentanți MTI în Adunarea Generală a Acționarilor și membrii neexecutivi ai Consiliului de Administrație al CFR SA, fiecare administrator a avut următoarele drepturi:

- pentru perioada 01.01.2024 – 18.12.2024, să primească lunar, pentru activitatea desfășurată, o indemnizație fixă în cuantum de 12.448 lei brut, fără a depăși de două ori media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar din ramura în care își desfășoară activitatea CFR SA, comunicat de Institutul Național de Statistică anterior numirii și în conformitate cu sumele prevăzute cu această destinație în bugetul de venituri și cheltuieli al CFR SA. *Se vor reține direct de către CFR SA și se vor vira de către aceasta impozitele, taxele și contribuțiile cu reținere la sursă, în conformitate cu reglementările române și dispozițiile legale în vigoare;*

- pentru perioada 19.12.2024 – 31.12.2024, să primească lunar, pentru activitatea desfășurată, o indemnizație fixă în cuantum de 24.393 lei brut, fără a depăși de trei ori media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar din ramura în care își desfășoară activitatea CFR SA, comunicat de Institutul Național de Statistică anterior numirii și în conformitate cu sumele prevăzute cu această destinație în bugetul de venituri și cheltuieli al CFR SA. *Se vor reține direct de către CFR SA și se vor vira de către aceasta impozitele, taxele și contribuțiile cu reținere la sursă, în conformitate cu reglementările române și dispozițiile legale în vigoare;*

- plata indemnizației fixe este condiționată de participarea administratorului la toate întâlnirile necesare ale Consiliului de Administrație din luna respectivă sau mandatarea unui alt membru al Consiliului de Administrație, precum și pentru participarea în cadrul comitetelor consultative organizate la nivelul CFR SA.

- să primească o componentă variabilă a indemnizației, ce va fi acordată anual, doar în cazul în care administratorul va îndeplini Indicatorii de performanță, astfel cum aceștia vor fi stabiliți prin act adițional la contract. Valoarea componentei variabile precum și modalitatea de plată se vor conveni ulterior, prin Act adițional încheiat de Părți, cu încadrarea în prevederile bugetului de venituri și cheltuieli aprobat la nivelul CFR SA.

Referitor la Indicatorii de performanță, în conformitate cu prevederile contractelor de mandat încheiate cu administratorii CFR SA:

- indicatorii de performanță financiari și nefinanciari vor fi stabiliți prin act adițional în termen de 30 de zile de la aprobarea lor de către Adunarea Generală a Acționarilor ca urmare a negocierii acestora cu membrii Consiliului de Administrație, conform termenelor prevăzute de legislația în vigoare;
- Indicatorii de performanță financiari și nefinanciari vor constitui temeiul legal pentru efectuarea plăților componente variabile a remunerației.

Prin Hotărârea AGA nr. 31 din 21.09.2023, în temeiul prevederilor legale incidente, în vigoare la data de 13.02.2023, Adunarea Generală a Acționarilor companiei a luat act de „Planul de Administrare al Companiei Naționale de Căi Ferate „CFR” – SA pentru perioada 2023 – 2027 (Componenta de Administrare)”, de „Componenta de management a Planului de Administrare al Companiei Naționale de Căi Ferate „CFR” – SA pentru perioada 2023 – 2027”, aprobate prin Hotărârea Consiliului de Administrație nr. 52/04.09.2023, a aprobat Indicatorii de performanță rezultați din planul de administrare, cuantumul componentei variabile a remunerației membrului Consiliului de Administrație, precum și modul de acordare a acesteia. În conformitate cu cele aprobate prin HAGA nr. 31 din 21.09.2023 au fost încheiate acte adiționale la contractele de mandat ale membrilor Consiliului de Administrație.

Conform prevederilor actelor adiționale la contractele de mandat ale administratorilor, încheiate în baza HAGA nr. 31/21.09.2023, evaluarea conformității îndeplinirii indicatorilor cheie de performanță, certificată de un auditor extern independent va fi raportată de către Companie Ministerului Transporturilor și Infrastructurii.

Plata tuturor obligațiilor bănești de natură legală aferente contribuabilului, precum contribuția la asigurările sociale, contribuția pentru asigurările de accidente de muncă și boli profesionale, contribuția la asigurările de sănătate, contribuția de șomaj, precum și alte obligații bănești de natură legală care pot fi impuse pe durata contractului, se face de către CFR SA.

În conformitate cu dispozițiile art. XXXIII pct. 5 din Legea nr. 296/26.10.2023 *privind unele măsuri fiscal – bugetare pentru asigurarea sustenabilității financiare a României pe termen lung, (publicată în MO nr. 997/27.10.2023)*, prin care s-au modificat prevederile art. 37 din OUG nr. 109/2011, remunerația membrilor neexecutivi ai consiliului de administrație este formată dintr-o indemnizație fixă lunară.

Astfel, având în vedere modificările legislative survenite în ceea ce privește remunerația membrilor consiliului de administrație, începând cu data intrării în vigoare a prevederilor Legii nr. 296/2023, indemnizația fixă lunară a membrilor neexecutivi ai Consiliului de Administrație al CFR SA reprezintă singura formă de remunerare a acestora.

În anul 2024 remunerația membrilor neexecutivi ai Consiliului de Administrație al CFR SA nu a inclus componenta variabilă.

De asemenea, potrivit prevederilor contractelor de mandat și a actelor adiționale la contractele de mandat, încheiate, valabile în perioada de referință 01.01.2024 – 31.12.2024, membrii neexecutivi ai Consiliului de Administrație al CFR SA au avut, în principal, următoarele drepturi:

- să beneficieze de diurnă și cheltuieli de delegare (transport, cazare, cheltuieli suplimentare) în interesul CFR SA, cu respectarea prevederilor legale în vigoare, în cuantumul stabilit de Consiliul de Administrație pentru directorul general;
- dreptul la telefon mobil pe perioada contractului, cheltuielile aferente fiind suportate de CFR SA în cuantumul stabilit de Consiliul de Administrație pentru directorul general;
- drept de acces la facilitățile CFR SA, la nivelul drepturilor conferite directorului general de către Consiliul de Administrație, precum și să beneficieze de asigurare medicală încheiată la nivel de societate;
- contravaloarea sumelor asimilate remunerației, se va încadra în cuantumul total al indemnizației fixe lunare la care administratorul are dreptul conform art. 37 alin. (2) din OUG nr. 109/2011, cu modificările și completările ulterioare;
- să beneficieze de asigurare de răspundere profesională, respectiv să fie asigurat de către o societate de asigurări cu reputație internațională pentru răspundere profesională. Polița de asigurare trebuie să fie: (i) atotcuprinzătoare, (ii) să prevadă preluarea oricărei plăți ce cade sub incidența poliței direct și imediat de către asigurator și nu rambursarea ulterioară a acestor cheltuieli, și (iii) să acopere pe cei asigurați până când se atinge termenul de prescripție al presupuselor fapte/acte.

POLITICA ȘI CRITERIILE DE REMUNERARE A DIRECTORILOR

În perioada 01.01.2024 – 31.12.2024, conducerea executivă a CFR SA a fost asigurată de directorul general și directorul financiar, numiți de Consiliul de Administrație prin Hotărârea nr. 44 din 18.05.2023, ca urmare a finalizării procedurii de selecție pentru ocuparea posturilor de directori, pentru o perioadă corelată cu durata mandatelor administratorilor (*începând cu data de 18.05.2023 și până la data de 13.02.2027, inclusiv*), conform prevederilor OUG nr. 109/2011.

Remunerația directorului general și a directorului financiar ai CFR SA a fost stabilită de Consiliul de Administrație al companiei prin Hotărârea CA nr. 46 din 08.06.2023, în conformitate cu dispozițiile legale incidente, aplicabile la data numirii, după cum urmează:

➤ **stabilește**, în temeiul art. 37 alin. (3) coroborat cu art. 38 din OUG nr. 109/2011 *privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 111/2016, cu modificările și completările ulterioare*, ca indemnizația fixă lunară brută a

Directorului General al Companiei Naționale de Căi Ferate „CFR” - SA să fie la nivelul de 6 ori media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfășurată conform obiectului principal de activitate înregistrat de societate, la nivel de clasă conform clasificății activităților din economia națională, comunicat de Institutul Național de Statistică anterior numirii;

➤ **stabilește**, în temeiul art. 37 alin. (3) coroborat cu art. 38 din OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 111/2016, cu modificările și completările ulterioare, ca indemnizația fixă lunară brută a Directorului Financiar al Companiei Naționale de Căi Ferate „CFR” - SA să fie la nivelul de 4 ori media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfășurată conform obiectului principal de activitate înregistrat de societate, la nivel de clasă conform clasificății activităților din economia națională, comunicat de Institutul Național de Statistică anterior numirii,

cuantumul indemnizației fixe lunare brută, pentru directorul general și pentru directorul financiar, fiind prevăzut în contractele de mandat încheiate cu aceștia.

Conform contractului de mandat, aprobat prin Hotărârea CA nr. 46 din 08.06.2023, încheiat între CFR SA – reprezentată prin Președintele Consiliului de Administrație în calitate de Mandant și Directorul General în calitate de Mandatar, au fost prevăzute în principal următoarele drepturi pentru Mandatar:

- dreptul de a primi pentru activitatea desfășurată în calitate sa de Director General o indemnizație fixă lunară brută în cuantum de 50.322 lei, calculată în conformitate cu dispozițiile legale aplicabile. *Societatea va calcula, reține, declara și vira toate obligațiile către bugetul general consolidat aferente indemnizației fixe lunare a Mandatarului, potrivit reglementărilor legale în vigoare la data plății;*
- dreptul să primească o componentă variabilă a indemnizației ce va fi acordată anual, doar în cazul în care Mandatarul va îndeplini indicatorii de performanță, astfel cum aceștia vor fi stabiliți prin act adițional la contract. Valoarea componentei variabile și modalitatea de plată se vor stabili ulterior, prin act adițional, cu încadrarea în bugetul de venituri și cheltuieli al societății;
- are dreptul să beneficieze de asigurare de răspundere profesională, respectiv să fie asigurat de către o societate de asigurări cu reputație internațională pentru răspundere profesională. Polița de asigurare trebuie să fie: (i) atotcuprinzătoare, (ii) să prevadă preluarea oricărei plăți ce cade sub incidența poliței direct și imediat de către asigurator și nu rambursarea ulterioară a acestor cheltuieli, și (iii) să acopere pe cei asigurați până când se atinge termenul de prescripție al presupuselor fapte/acte;
- dreptul de a solicita, pe baza documentelor justificative, decontarea cheltuielilor de delegare, cazare, diurnă, transport, inclusiv alte cheltuieli asimilate transportului (taxă autostradă, pod, bilete de călătorie în interiorul orașului etc.) și a altor cheltuieli (cheltuieli de protocol în limita BVC anual), pentru deplasările în interes de serviciu în țară și în străinătate, în interesul Societății, în limitele stabilite prin cadrul legal incident și în limita bugetului de venituri și cheltuieli, în condițiile legii;
- poate să solicite angajarea de asistență din partea unor specialiști, experți externi în vederea îndeplinirii sarcinilor sale, în conformitate cu prevederile legale în vigoare și cu avizul Consiliului de Administrație;
- dreptul să beneficieze de 31 de zile de concediu de odihnă anual și indemnizația aferentă, conform legii. Indemnizația de concediu de odihnă se plătește de către Societate cu cel puțin 5 zile lucrătoare înainte de plecarea în concediu, la solicitarea Mandatarului. În situația în care pe perioada mandatului, Mandatarul se află în imposibilitatea de a putea uza de concediul de odihnă, Mandatarul are dreptul, numai în cazul încetării prezentului contract de mandat, la compensarea în bani a concediului de odihnă neefectuat, aferent perioadei contractului de mandat;
- pe perioada exercitării mandatului, Mandatarul are dreptul la un autoturism cu șofer și carburant aferent, în cota lunară de 500 litri, pe perioada contractului, telefon mobil și abonament în limita a 110 Euro/lună la operatorul de telefonie mobilă cu care Societatea are încheiat contract de prestări servicii, tableta/notebook, acces nelimitat la mijloacele de comunicare ale Societății

(telefonie fixă, fax etc.) transfer de date mobile și orice alte facilități de comunicare suportate de Societate, pentru a fi întrebuințate în activitatea curentă a Mandatarului, în conformitate cu reglementările interne ale Societății și cu modificările aduse acestora;

- dreptul la autorizație de călătorie pe calea ferată clasa II, iar membrii de familie beneficiază de 12 călătorii gratuite pe calea ferată dus-întors, acordate la cerere;
- dreptul la suportarea de către Societate a cheltuielilor cu transportul cu avionul pentru deplasarea dus – întors între sediul Societății și domiciliu, cu respectarea cadrului legal incident și în limita bugetului de venituri și cheltuieli anual;
- dreptul să beneficieze de o locuință de serviciu din patrimoniul Societății sau închiriată de pe piață de Societate sau să beneficieze de decontarea cheltuielilor cu o locuință de serviciu, cu respectarea cadrului legal incident și în limita bugetului de venituri și cheltuieli anual;
- alte drepturi prevăzute de reglementările și legislația specifică, aplicabile.

Conform contractului de mandat, aprobat prin Hotărârea CA nr. 46 din 08.06.2023, încheiat între CFR SA – reprezentată prin Președintele Consiliului de Administrație în calitate de Mandant și Directorul Financiar în calitate de Mandatar, au fost prevăzute în principal următoarele drepturi pentru Mandatar:

- dreptul de a primi pentru activitatea desfășurată în calitate sa de Director Financiar o indemnizație fixă lunară brută în cuantum de 33.548 lei, calculată în conformitate cu dispozițiile legale aplicabile. *Societatea va calcula, reține, declara și vira toate obligațiile către bugetul general consolidat aferente indemnizației fixe lunare a Mandatarului, potrivit reglementărilor legale în vigoare la data plății;*

- dreptul să primească o componentă variabilă a indemnizației ce va fi acordată anual, doar în cazul în care mandatarul va îndeplini indicatorii de performanță, astfel cum aceștia vor fi stabiliți prin act adițional la contract. Valoarea componentei variabile și modalitatea de plată se vor stabili ulterior, prin act adițional, cu încadrarea în bugetul de venituri și cheltuieli al societății;

- dreptul să beneficieze de asigurare de răspundere profesională, respectiv să fie asigurat de către o societate de asigurări cu reputație internațională pentru răspundere profesională. Polița de asigurare trebuie să fie: (i) atotcuprinzătoare, (ii) să prevadă preluarea oricărei plăți ce cade sub incidența poliței direct și imediat de către asigurator și nu rambursarea ulterioară a acestor cheltuieli, și (iii) să acopere pe cei asigurați până când se atinge termenul de prescripție al presupuselor fapte/acte;

- dreptul de a solicita, pe baza documentelor justificative, decontarea cheltuielilor de delegare, cazare, diurnă, transport, inclusiv alte cheltuieli asimilate transportului (taxă autostradă, pod, bilete de călătorie în interiorul orașului etc.) și a altor cheltuieli (cheltuieli de protocol în limita BVC anual), pentru deplasările în interes de serviciu în țară și în străinătate, în interesul Societății, în limitele stabilite prin cadrul legal incident și în limita bugetului de venituri și cheltuieli, în condițiile legii;

- poate să solicite angajarea de asistență din partea unor specialiști, experți externi în vederea îndeplinirii sarcinilor sale, în conformitate cu prevederile legale în vigoare și cu avizul Consiliului de Administrație;

- dreptul să beneficieze de 31 de zile de concediu de odihnă anual și indemnizația aferentă, conform legii. Indemnizația de concediu de odihnă se poate plăti de către Societate cu cel puțin 5 zile lucrătoare înainte de plecarea în concediu. În situația în care pe perioada mandatului, Mandatarul se află în imposibilitatea de a putea uza de concediul de odihnă, Mandatarul are dreptul, numai în cazul încetării prezentului contract de mandat, la compensarea în bani a concediului de odihnă neefectuat, aferent perioadei contractului de mandat;

- dreptul, în scopul exercitării mandatului, la un autoturism cu conducător auto (angajat al Societății) și carburantul aferent, în cota lunară de 150 litri, pe perioada contractului, telefon mobil și abonament în limita a 55 Euro/lună la operatorul de telefonie mobilă cu care Societatea are încheiat contract de prestări servicii, tableta/notebook, acces nelimitat la mijloacele de comunicare ale Societății (telefonie fixă, fax etc.) transfer de date mobile și orice alte facilități de comunicare suportate de Societate, pentru a fi întrebuințate în activitatea curentă a Mandatarului, în conformitate cu reglementările interne ale Societății și cu modificările aduse acestora;

- are dreptul la autorizație de călătorie pe calea ferată clasa a II-a, iar membrii de familie beneficiază de 12 călătorii gratuite pe calea ferată dus-întors, acordate la cerere;
- dreptul să beneficieze de o locuință de serviciu/intervenție din patrimoniul Societății;
- alte drepturi prevăzute de reglementările și legislația specifică, aplicabile.

Prin Hotărârea CA nr. 55 din 24.10.2023, în temeiul prevederilor OUG nr. 109/2011, Consiliul de Administrație a aprobat încheierea actelor adiționale la contractele de mandat ale directorilor prin care s-au stabilit Indicatorii de performanță financiari și nefinanciari rezultați din Planul de administrare al CNCF „CFR” – SA pentru perioada 2023 – 2027, astfel cum au fost aprobați prin Hotărârea AGA nr. 31/21.09.2023, cuantumul componentei variabile a remunerației și modul de acordare a acesteia, conform prevederilor legale în vigoare la data de respectivă. Potrivit prevederilor actelor adiționale la contractele de mandat ale directorilor, încheiate în baza HCA nr. 55/24.10.2023, evaluarea conformității îndeplinirii indicatorilor cheie de performanță, certificată de un auditor extern independent, va fi raportată de către Companie Ministerului Transporturilor și Infrastructurii.

În anul 2024 remunerația directorilor CFR SA cu contract de mandat (*director general și director financiar*) nu a inclus componenta variabilă.

În temeiul prevederilor alin. (1) al art. LXXVI din Legea nr. 296/2023 *privind unele măsuri fiscale – bugetare pentru asigurarea sustenabilității financiare a României pe termen lung*, pentru anul 2024, Compania Națională de Căi Ferate „CFR” – SA a fost exceptată, prin memorandum, de la aplicarea prevederilor art. XXXVII alin. (2) lit. b) și d) din actul normativ anterior menționat.

Regimul fiscal de impunere al tuturor drepturilor bănești, acordate atât administratorilor cât și directorilor, este cel prevăzut de legislația specifică în vigoare.

Președintele Comitetului de Nominalizare și Remunerare

Marian - Marius CHIPER

