

Raport al Comitetului de Nominalizare și Remunerare din cadrul Consiliului de Administrație al CNCF „CFR” - SA cu privire la remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor și directorilor în cursul anului financiar 2024

Considerente generale

Compania Națională de Căi Ferate „CFR” -SA (denumită în continuare CFR SA) este persoană juridică română cu capital integral de stat, organizată ca societate pe acțiuni, întreprindere publică administrată potrivit sistemului unitar printr-un consiliu de administrație format din 7 membri, conform prevederilor Actului constitutiv al companiei, în vigoare.

Drepturile statului, ca unic acționar, sunt exercitate de Ministerului Transporturilor și Infrastructurii, autoritate publică tutelară în sensul prevederilor art. 2 alin. 3 lit. b) 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 (denumită în continuare OUG nr. 109/2011).

Comitetul de Nominalizare și Remunerare din cadrul Consiliului de Administrație al CFR SA, constituit prin Hotărârea CA nr. 5 din data de 17.04.2025, în conformitate cu prevederile OUG nr. 109/2011, este un comitet consultativ format din 3 (trei) membri.

Potrivit prevederilor art. 55 alin. (2) și (3) din OUG nr. 109/2011, Comitetul de Nominalizare și Remunerare are obligația de a elabora și prezenta Adunării Generale a Acționarilor a CFR SA un raport anual cu privire la remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor și directorilor în cursul anului financiar.

În conformitate cu prevederile art. 51 alin. (1) lit. f) din OUG nr. 109/2011, raportul anual cu privire la remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor și directorilor în cursul anului financiar 2024 se publică pe pagina de internet a CFR SA.

Cadru legal de referință

Remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor neexecutivi și directorilor (*director general și director financiar*) cu contract de mandat din cadrul CFR SA, pentru anul 2024, sunt fundamentate pe următoarele prevederi legale și decizii instituționale:

- **OG nr. 109/2011** privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 111/2016, cu modificările și completările ulterioare;
- **HG nr. 639/2023**, privind normele metodologice de aplicare a OUG nr. 109/2011;
- **Hotărâri ale Adunării Generale a Acționarilor (AGA)** privind stabilirea indemnizațiilor membrilor neexecutivi;
- **Hotărâri ale Consiliului de Administrație (CA)** privind remunerația directorilor executivi;
- **Planul de Administrare al CFR SA 2023–2027**, inclusiv indicatorii de performanță financiari și nefinanciari.

Toate aceste documente fundamentează transparența, echitatea și eficiența politicii de remunerare, aliniate principiilor guvernanței corporative.

I. Administratorii CFR SA

1. Numire și durata mandatului

Membrii neexecutivi ai Consiliului de Administrație al CFR SA au fost numiți de Adunarea Generală a Acționarilor companiei, prin Hotărârea nr. 7 din data de 13.02.2023, pentru un mandat de 4 (*patru*) ani: **14.02.2023 – 13.02.2027** inclusiv sau, după caz, până la data încetării mandatului conform clauzelor contractuale, înaintea expirării duratei acestora, din orice cauză de natură legală ori convențională.

În perioada 01.01.2024 – 31.12.2024 componența Consiliului de Administrație a fost următoarea:

- dna Țenea Diana-Doina
- dna Mocanu Mihaela;
- dl Mitan Dorin;
- dl Chiper Marian-Marius;
- dl Damian Ion;
- dl Zamfir Marian;
- dl Udriște Gheorghe.

În cursul anului 2024 activitatea Consiliului de Administrație al CFR SA s-a desfășurat în conformitate cu reglementările și dispozițiile legale aplicabile în vigoare, prevederile Actului constitutiv al societății, hotărârile Adunării Generale a Acționarilor companiei, precum și prevederile contractelor de mandat și actelor adiționale la contractele de mandat încheiate cu administratorii.

2. Remunerații și alte avantaje acordate administratorilor (membri neexecutivi ai Consiliului de Administrație) în cursul anului financiar 2024

2.1. Componenta fixă a remunerației

Pe parcursul anului 2024, fiecare administrator a beneficiat de:

- **01.01.2024 – 18.12.2024:** indemnizație fixă lunară brută de **12.448 lei**, reprezentând maximum de 2x media salariului brut pe sector comunicat de INS anterior numirii.
- **19.12.2024 – 31.12.2024:** indemnizație ajustată conform prevederilor legale aplicabile, la **24.393 lei**, în limita a 3x media salariului brut pe sector comunicat de INS anterior numirii.

Indemnizațiile au fost stabilite prin Hotărârile AGA nr. 7/13.02.2023 și nr. 34/18.12.2024 și prevăzute în contractele de mandat și actele adiționale încheiate cu administratorii.

Plata este condiționată de:

- Participarea la ședințele Consiliului de Administrație;
- Participarea în comitetele consultative (audit, nominalizare și remunerare etc.).

2.2. Componenta variabilă a remunerației

Prevăzută contractual, dar condiționată de:

- Stabilirea și aprobarea Indicatorilor de performanță (financiari și nefinanciari);
- Evaluarea acestora de către un auditor extern independent;
- Încheierea unor acte adiționale cu AGA.

Conform Legii nr. 296/2023, în anul 2024 nu s-a acordat componenta variabilă.

2.3. Drepturi și beneficii auxiliare

Potrivit prevederilor contractuale, administratorii au dreptul la următoarele beneficii, după caz:

- Diurnă, cazare, transport și telefon mobil, conform nivelurilor stabilite pentru directorul general;
- Acces la facilitățile CFR SA;
- Asigurare medicală și **asigurare de răspundere profesională** completă;
- Sumele asimilate remunerației s-au încadrat în indemnizația fixă, conform legii.

3. Informații privind perioada de preaviz negociată, cuantumul daunelor -interese pentru revocare fără justă cauză, prevăzute în contractele de mandat ale administratorilor

Referitor la perioada de preaviz negociată, prin clauzele contractuale au fost prevăzute următoarele:

„În cazul renunțării la Mandat, Mandatarul are obligația de a aduce la cunoștința reprezentanților în Adunarea Generală a Acționarilor a CNCF „CFR” - SA și Ministerului Transporturilor și Infrastructurii intenția sa, cu cel puțin 30 de zile înainte, printr-o notificare scrisă și înregistrată la Mandant și la Ministerul Transporturilor și Infrastructurii. În această situație, răspunde pentru daunele cauzate prin renunțarea sa, cu excepția cazului în care acesta face dovada faptului că exercițiul Mandatului îi provoacă lui însuși prejudicii.”

În ceea ce privește cuantumul daunelor-interese pentru revocarea fără justă cauză, prin clauzele contractuale s-a prevăzut:

„În cazul revocării fără justă cauză a Mandatarului, Compania Națională de Căi Ferate „CFR” - SA va plăti Mandatarului daune-interese în cuantumul indemnizațiilor rămase până la finalizarea contractului de mandat.”

II. Directorii CFR SA (director general și director financiar)

1. Numire și durata mandatului

Directorul general - dl Simu-Alexandru Ion și Directorul financiar - dl Măntescu Iulian Florin au fost numiți de Consiliul de Administrație al CFR SA, prin Hotărârea nr. 44/18.05.2023, pentru un mandat corelat cu cel al membrilor CA, respectiv pentru o perioadă de 3 ani, 8 luni și 26 zile, începând cu data numirii: **18.05.2023 - 13.02.2027** inclusiv sau, după caz, până la data apariției unei cauze legale sau convenționale de încetare a mandatului.

2. Remunerații și alte avantaje acordate directorilor în cursul anului financiar 2024

2.1. Componenta fixă a remunerației

- **Director General:** indemnizație fixă lunară brută de **50.322 lei** (6x media salariului brut pe sector comunicat de INS anterior numirii);
- **Director Financiar:** indemnizație fixă lunară brută de **33.548 lei** (4x media salariului brut pe sector comunicat de INS anterior numirii);

Indemnizația pentru directorii executivi, cu contract de mandat, a fost stabilită prin Hotărârea CA nr. 46/08.06.2023 și prevăzută în contractele încheiate cu aceștia.

2.2. Componenta variabilă a remunerației

Prevăzută contractual, dar neacordată în 2024, fiind condiționată de:

- Îndeplinirea Indicatorilor de performanță (financiari și nefinanciari);
- Certificarea de către un auditor extern;
- Respectarea prevederilor din bugetul aprobat.

Indicatorii de performanță financiari și nefinanciari au fost aprobați prin HCA nr. 55/24.10.2023 și derivați din Planul de administrare al CFR SA 2023–2027.

2.3. Drepturi și beneficii auxiliare

Pentru Directorul General, conform clauzelor contractuale:

- Autoturism cu șofer + 500 litri carburant/lună;
- Telefon mobil (până la 110 Euro/lună), tabletă/notebook;
- Acces la rețelele de comunicare interne;
- Decont deplasări interne și internaționale;
- 31 zile concediu de odihnă/an;
- Locuință de serviciu sau decont aferent;
- Călătorii gratuite pentru familie (12/an);
- Asigurare de răspundere profesională internațională;
- Posibilitatea de a contracta experți externi (cu aviz CA).

Pentru Directorul Financiar, conform clauzelor contractuale:

- Autoturism cu șofer + 150 litri carburant/lună;
- Telefon mobil (până la 55 Euro/lună), tabletă/notebook;
- Acces complet la comunicații;
- Diurnă, transport, cazare decontate;
- 31 zile concediu + compensare concediu neefectuat;
- Locuință de serviciu din patrimoniul CFR SA;
- Călătorii gratuite pe calea ferată pentru familie;
- Asigurare de răspundere profesională;
- Consultanță externă cu aprobarea CA.

3. Informații privind perioada de preaviz negociată, cuantumul daunelor -interese pentru revocare fără justă cauză, prevăzute în contractele de mandat ale directorilor

Referitor la perioada de preaviz negociată, prin clauzele contractuale au fost prevăzute următoarele:

„Renunțarea Mandatarului la Contractul de Mandat, prin transmiterea unei notificări scrise, adresată Mandantului cu cel puțin 30 de zile înainte.”

În ceea ce privește cuantumul daunelor-interese pentru revocarea fără justă cauză, prin clauzele contractuale s-a prevăzut:

„În cazul revocării fără justă cauză a Mandatarului Societatea va plăti Mandatarului daune-interese în cuantumul indemnizațiilor ramase până la finalizarea contractului de mandat.”

Aspecte fiscale și conformitate

- Toate remunerațiile sunt supuse impozitelor, taxelor și contribuțiilor legale;
- Respectă Legea nr. 296/2023 privind plafonarea remunerației pentru administratori și directori;
- CFR SA s-a încadrat în bugetul de venituri și cheltuieli aprobat;
- Raportările privind performanța au fost transmise Ministerului Transporturilor și Infrastructurii.

Concluzii

În anul 2024, prin bugetul de venituri și cheltuieli aprobat prin Hotărârea Guvernului nr. 492/14.05.2024, CFR SA a fundamentat capitolul de **„Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete”** în valoare totală de **2.637,38 mii lei**, în conformitate cu prevederile art. 37 și art. 38 din OUG nr. 109/2011.

Față de suma totală bugetată de **2.637,38 mii lei** reprezentând remunerație brută fixă (*membri CA, director general și director financiar*), în anul 2024 au fost efectuate plăți în suma de **2.081,34 mii lei**.

Valoarea brută a indemnizațiilor plătite de CFR SA, în anul 2024:

- indemnizație fixă pentru directorul general: 603,86 mii lei,
- indemnizație fixă pentru directorul financiar: 402,58 mii lei,
- indemnizație fixă pentru membrii CA: 1.074,90 mii lei.
- componenta variabilă - 0,00 mii lei.

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.

Membrii Comitetului de Nominalizare și Remunerare:

CHIPER Marian - Marius	- Președinte
ȚENEA Diana - Doina	- Membru
ZAMFIR Marian	- Membru