



---

Comitetul de Nominalizare si Remunerare a fost constituit în conformitate cu prevederile Ordonanței de Urgență nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice. Comitetul de Nominalizare și Remunerare este format din trei administratori neexecutivi. Comitetul de Nominalizare si Remunerare se întrunește, ori de câte ori este necesar, dar cel puțin de două ori pe an.

Comitetul de Nominalizare si Remunerare analizează rezultatele semestriale și anuale pe care le prezintă Consiliului de Administrație și Adunării Generale a Acționarilor.

Comitetul de Nominalizare și Remunerare are următoarele atribuții:

1. formulează propuneri pentru funcțiile de administratori;
2. elaborează și propune Consiliului de Administrație procedura de selecție a candidaților pentru funcțiile de director;
3. formulează propuneri privind remunerarea administratorilor și directorilor;
4. în procesul de evaluare și selecție a administratorilor și directorilor, Comitetul de Nominalizare si Remunerare poate fi asistat de un expert independent;
5. elaborează recomandari privind nivelul componentei variabile a remunerației administratorilor;
6. recomandă Consiliului de Administrație candidații propuși pentru ocuparea posturilor vacante de administrator;
7. elaborează un raport anual cu privire la remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor și directorilor în cursul anului financiar.

În conformitate cu prevederile OUG 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare și în conformitate cu prevederile Actului Constitutiv al SC CITADIN SA S.A., Comitetul de Nominalizare si Remunerare elaborează și prezintă Consiliului de Administrație și supune aprobării Adunării Generale Raportul privind analiza activității pentru semestrul I al anului 2023

În baza art. 30 din OUG. 109/2011 modificată și aprobată prin L. 111/2016, precum și în conformitate cu prevederile normelor metodologice aprobate prin H.G. 722/2016, Comitetul de Nominalizare și Remunerare, după numirea noului Consiliu de Administrație, propun autorității publice tutelare în vederea negocierii și aprobării indicatorii de performanță financiari și nefinanciari. pentru anul 2023

Având în vedere prevederile OUG. 109/2011 modificată și aprobată prin L. 111/2016, precum și în conformitate cu prevederile normelor metodologice aprobate prin H.G. 722/2016, Comitetul de Nominalizare si Remunerare a propus spre aprobare Adunării Generale componenta variabila pe anul 2023 pentru Directorii executivi -, membri executivi ai Consiliului de Administrație și pentru membrii neexecutivi ai Consiliului de Administrație.

Comitetul de Nominalizare si Remunerare din mandatul anterior (dl Sofica Nicolae ,dl Teodorescu Mihai , dl Gugiuman Gheorghe )a stabilit si a supus aprobarii Consiliului de Administratie criteriile de acordare a componentei variabile a indemnizației pentru membrii executivi și neexecutivi ai Consiliului de Administrație. Comitetul de Nominalizare și Remunerare, ca urmare a analizei indicatorilor de performanță și având în vedere evoluția veniturilor și cheltuielilor, constată faptul că au fost îndeplinite până în prezent obligațiile stabilite prin contractele de mandat ale membrilor executivi ai Consiliului de Administratie si Directorului General .

Conform art.37 din Ordonanța de urgență nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, remunerația membrilor Consiliului de Administrație neexecutivi este formată dintr-o indemnizație fixă lunară și componentă variabilă.

Îndemnizația fixă lunară a membrilor neexecutivi nu depășește de două ori media pe ultimile 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar din ramura în care își desfășoară activitatea societatea, comunicat de Institutul Național de Statistică anterior numirii.

Cuantumul indemnizației fixe lunare a membrilor neexecutivi este aprobat de Adunarea Generală a Acționarilor, având în vedere îndatoririle specifice, atribuțiile în cadrul comitetului de audit și comitetului de nominalizare și remunerare și poate fi prevăzută prin contractele de mandat dacă este cazul.

În conformitate cu art 37 din OUG 109/2011 **remuneratia membrilor neexecutivi ai consiliului de administratie** este formata dintr o indemnizatie fixa lunara si o componenta variabila Castigul salarial mediu brut a fost pe luna mai in suma 3944 lei , comparative cu 3298 lei in mai 2018 in pentru luna iunie nefiind inca publicat de INSSE, astfel incat media este **3871 lei** astfel incat indemnizatia fixa nu poate depasi suma de **7742 lei** ( *Indemnizația fixă nu poate depăși de două 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* )

S-a propus si acordat ca indemnizatie lunara suma de **3990 lei lunar brut** indiferent de numarul de sedinte care vor fi convocate intr o luna si indiferent de participarea la comitetul consultative, iar pentru secretarul CA 10% lei /lunar brut pentru a respecta hotararea AGA si actul constiututiv valabil la data prezentului raport,indiferent de numarul de sedinte CA , AGA sau sedinte consultative dintr o luna

Nivelul componentei variabile pentru membrii Consiliului de Administrație neexecutivi a fost stabilit la un număr de indemnizații fixe lunare, acordate în funcție de gradul de îndeplinire al indicatorilor de performanță stabiliți prin contractele de mandat.

În semestru I 2023 s au acordat indemnizatiile variabile cu repectarea **HOTĂRĂRII CONSILIULUI LOCAL AL MUNICIPIULUI IASI nr 113/2020** privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al Societatii CITADIN SA pentru anul 2020, a listei de investiții pentru anul 2020, precum si aprobarea bugetelor estimative pentru anii 2021 - 2022, impreuna cu listele de investitii estimative pentru anii 2021 – s a hotarat

Comitetul de Nominalizare și Remunerare, ca urmare a analizei indicatorilor de performanță și având în vedere evoluția veniturilor și cheltuielilor, a constatat faptul că au fost îndeplinite până în prezent obligațiile stabilite prin contractele de mandat ale membrilor executivi ai Consiliului de Administratie

Comitetul de Nominalizare si Remunerare valabil pana la data de 19 iulie 2023 a stabilit si a supus aprobarii Consiliului de Administratie criteriile de acordare a componentei variabile a indemnizației pentru membrii executivi și neexecutivi ai Consiliului de Administrație pentru anul 2022 in functie de indicatorii realizati

Deși Legea nr.317/2021 a Bugetului de stat pe anul 2022 permitea majorarea cheltuielilor salariale cu indicele mediu de creștere a prețurilor de consum, prin Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2022 al societății nu a fost prevazută creșterea cheltuielilor cu salariile, nivelul salariilor de bază fiind cele stabilite ca urmare a aplicării prevederilor OUG 118/2018 conform căreia, începând cu data de 01.01.2019, pentru domeniul construcțiilor, salariul minim garantat în plată se stabilește în bani, fără a include sporuri și alte adaosuri, la 3.000 lei/ lună.

Din păcate, la data întocmirii și aprobării Bugetului societății nu erau previzibile cele două evenimente majore și anume efectele războiului din Ucraina și criza economică care a condus ca la nivelul lunii mai inflația să ajungă la 14,5 %.

Din aceste considerente, așa cum și la nivel guvernamental s-au luat măsuri de creșteri salariale în sectorul bugetar pentru a contracara efectele inflației și la nivelul SC CITADIN SA s-a decis indexarea salariilor în plată cu indicele de inflație, acest lucru reprezentând în fapt o reechilibrare a puterii de cumpărare a salariilor aflate în plată la nivelul societății și nu o creștere salarială.

Astfel, în luna iunie, Consiliul de Administrație, prin Hotărârea 233/ 17.06.2022 a decis indexarea salariilor de bază cu 14,5% (valoarea indicelui de inflație comunicat de Institutul Național de Statistică la nivelul lunii mai 2022) cu începere din data de 01.07.2022. Societatea a întreprins toate demersurile necesare pentru recuperarea acestei cheltuieli, astfel încât, de la data de 01 iulie se utilizează în situațiile de lucrări manopera orară recalculată, conform noilor valori. Din acest motiv, întrucât datele aferente semestrului II, atât pe partea de venituri cât și pe partea de cheltuieli au fost afectate în mod semnificativ, în luna octombrie 2022 Bugetul de Venituri și Cheltuieli a fost rectificat, astfel încât cheltuielile cu salariile realizate să fie reflectate în mod corect, comparativ cu cele prognozate.

Această rectificare a avut în vedere nu numai majorarea corespunzătoare a cheltuielilor cu salariile ci și modificări în structura acestor cheltuieli și anume evidențierea creșterile cheltuielilor de natură salarială aferente indicelui mediu de creștere a prețurilor conform prevederilor art.48 (1) lit.a) din Legea 317/2021. Această evidențiere este necesară deoarece la stabilirea indicelui de creștere a câștigului mediu ce se raportează la indicele de creștere a productivității nu se include indexarea cu indicele mediu de creștere a prețurilor:

Calculul indicatorilor s-a făcut cu respectarea formulelor de calcul și a corelațiilor prevăzute în Legea 368 / 2022 a bugetului de stat pe anul 2023.

### I.1 Indemnizații aferente contractelor de mandat

#### Administratori executivi

Numele și prenumele	Perioada	Nr. luni	Indemnizație brută medie lunară	Indemnizația semestru
1	2	3	4	5
Ionescu Marius	01.01 - 30.06.2022	6	19.950	118.560
Bârză Kristian	01.01 - 30.06.2022	6	17.100	102.600
Gheorghiu Maria	01.01 - 30.06.2022	6	17.100	102.600
<b>Total</b>				<b>327.560</b>

#### Administratori neexecutivi

Numele și prenumele	Perioada	Nr. luni	Indemnizație brută medie lunară	Indemnizația semestru
1	2	3	4	5

<b>Teodorescu Mihai</b>	01.01 - 30.06.2022	6	3.990	23.940
<b>Gugiuman Gheorghe</b>	01.01 - 30.06.2022	6	3.990	23.940
<b>Sofica Nicolae</b>	01.01 - 30.06.2022	6	3.990	23.940
<b>Neculau Cătălin</b>	01.01 - 30.06.2022	6	3.990	23.940
<b>Total</b>				<b>95.760</b>
<b>Total general</b>				<b>423.320</b>

## I.2 Cheltuieli cu salariile

Astfel, în luna iunie 2022, Consiliul de Administrație, prin Hotărârea 233/ 17.06.2022 a decis indexarea salariilor de bază cu 14,5% (valoarea indicelui de inflație comunicat de Institutul Național de Statistică la nivelul lunii mai 2022) cu începere din data de 01.07.2022, salariul minim brut la nivel de societate devenind 3.435 lei.

Din acest motiv, întrucât datele aferente semestrului II al anului 2022, atât pe partea de venituri cât și pe partea de cheltuieli au fost afectate în mod semnificativ, în luna octombrie 2022 Bugetul de Venituri și Cheltuieli a fost rectificat, astfel încât cheltuielile cu salariile realizate să fie reflectate în mod corect, comparativ cu cele prognozate.

Începând cu data de **01.01.2023, prin OUG 168/2022 salariul de bază minim pentru ramura construcții garantat în plată, fără indemnizații, sporuri sau alte adaosuri, a fost stabilit la suma de 4.000 lei.** La acea dată la nivelul societății din totalul celor 308 salariați un număr de 226 aveau salariul de bază sub nivelul de 4.000 lei și urmau să beneficieze în mod obligatoriu de creșterea salarială prin efectul legii, până la concurența sumei de 4.000 lei, creșterea la nivelul salariului minim pe unitate fiind deci de 565 lei în sumă brută, respectiv 16,45% procentual.

Aplicarea însă doar a majorării salariale obligatorii ar fi creat dezechilibre majore, prin egalizarea salariilor, fără a se ține cont de nivelul de pregătire (spre exemplu, cel mai mic salariu brut de încadrare în plată pentru studii superioare la data de 31.12.2022 era de 4.351 lei). Astfel, pentru menținerea coeficienților de ierarhizare și a diferențelor salariale stabilite anterior era necesară majorarea în mod echitabil a tuturor salariilor de bază. Astfel, prin Hotărârea Consiliului de Administrație nr. 268/28.12.2022 s-a decis indexarea salarială cu 16,45%, reprezentând procentul de creștere a salariului minim la nivel de societate.

Așadar, față de sem. I al anului 2022 în primul semestru al acestui an cheltuielile cu salariile sunt semnificativ mai mari, din următoarele considerente:

1) Creșterea numărului de personal - ca urmare a numărului mare de comenzi sosite din partea Primăriei Iași precum și pentru realizarea la termen a obligațiilor asumate prin contractele încheiate cu terți a fost necesară suplimentarea numărului de muncitori productivi, prin angajarea de personal pe perioadă determinată

2) Creșterile salariale aplicate cu începere de la datele de 01.07.2022 și 01.01.2023. Acest aspect a fost însă reglementat și ponderat prin Legea 368/2022 a Bugetului de stat pe anul 2023, care, la art. 63 prevede următoarele (extras)

Astfel, la stabilirea cheltuielilor cu salariile aferente anului 2023, prin nota de fundamentare au fost evidențiate distinct sumele prevăzute la alin. (1) lit.a), b) și c), iar câștigul mediu brut a fost recalculat conform prevederilor alin.(4) lit.a).

Datele din perioadele de referință sunt prezentate în tabelul de mai jos:

Nr. crt.	Perioada de referință	Cheltuieli salarii	Nr. mediu personal	Câștig mediu brut efectiv	Câștig mediu brut recalculat
1.	01.01 - 30.06.2023	12.033.691	315	6.367	5.292
2.	01.01 - 30.06.2022	8.308.069	293	4.726	

La nivel de activități principale, categorii de personal și elemente constitutive, pe primul semestru al anului 2023, repartiția fondului de salarii este următoarea:

#### Pe activități și categorii de personal

Nr. crt.	Activitate	Fond salarii (lei)	Nr. mediu personal	Câștig mediu brut
1.	<b>Compartimente funcționale</b>	<b>2.651.980</b>	<b>64,47</b>	<b>6.857</b>
	- TESA	2.097.386	47,06	7.430
	- Auxiliari(pază + personal deservire)	554.594	17,41	5.308
2.	<b>Secția Construcții, Producție Secundară</b>	<b>5.774.801</b>	<b>150,35</b>	<b>6.397</b>
	- TESA	1.083.254	20,16	8.946
	- Auxiliari	140.946	3,24	7.243
	- Muncitori	4.550.601	126,95	5.974
3.	<b>Secția Mecanizare + Atelier Mecanic</b>	<b>3.606.910</b>	<b>99,95</b>	<b>6.021</b>
	- TESA	322.035	5,76	9.325
	- Auxiliari	86.615	2,50	5.788
	- Muncitori	3.198.260	91,69	5.822
	<b>Total societate</b>	<b>12.033.691</b>	<b>315</b>	<b>6.367</b>

Obs.: câștigul mediu brut se recalculează doar asupra câștigului mediu brut la nivel de societate.

Diferențele dintre salariile medii pe categorii de personal (TESA, auxiliari, muncitori) funcție de locul de muncă sunt cauzate de următorii factori:

- Ponderea salariaților cu funcții de conducere
- Ponderea muncitorilor calificați
- Acordarea de sporuri funcție de condițiile de muncă
- Prelungirea programului de lucru până la 10 ore/zi pentru salariații din cadrul secțiilor de producție
- Programul de permanență la activitatea de dezăpezire (comandamentul de iarnă)

#### Pe categorii de personal

Categorie personal	Fond salarii	Pondere
TESA	3.502.675	29%
Auxiliari	782.155	6%
Muncitori	7.748.861	65%
<b>Total</b>	<b>12.033.691</b>	<b>100%</b>

#### Pe elemente constitutive

Componentă salarizare	Sumă	Pondere
Salarii de bază	9.547.527	79%
Sporuri, din care:	2.394.597	20%

-permanente (vechime+șantier)	1.821.012	15%
-aferele condițiilor și locurilor de muncă	573.585	5%
Concedii medicale fond unitate	91.567	1%
<b>Total</b>	<b>12.033.691</b>	<b>100%</b>

Din analiza datelor prezentate se observa că indicele de creștere a cheltuielilor cu salariile este egal cu indicele de creștere a numărului mediu de personal, diferența în plus față de nivelul programat prin buget fiind urmare a creșterii numărului de salariați și nu a unor creșteri salariale.

Referitor la productivitatea muncii, deși are indice de creștere negativ aceasta nu constituie momentan un motiv de îngrijorare. Productivitatea muncii este calculată prin raportare la veniturile de exploatare care în lunile de iarnă (ianuarie, februarie și parțial martie) au fost foarte mici, din cauza condițiilor meteorologice nefavorabile:

- lipsa precipitațiilor sub formă de ninsoare a făcut ca veniturile să provină doar din activitatea de permanență și nu din acționarea efectivă, cu mașini, utilaje și personal muncitor, în scopul dezapezării și menținerii viabilității drumurilor de pe raza Municipiului Iași;

- temperaturile scăzute nu au permis efectuarea de lucrări cu asfalt.

De asemenea productivitatea muncii este corelată cu câștigul mediu brut și este important că ambii indicatori sunt negativi și de valori apropiate iar în situația în care se menține valoarea veniturilor realizate în lunile mai și iunie cel târziu în luna august indicele de creștere a productivității va deveni pozitiv.

Având în vedere prevederile OUG. 109/2011 cu modificări și completări ulterioare, precum și în conformitate cu prevederile normelor metodologice aprobate prin H.G. 722/2016, Comitetul de Nominalizare și Remunerare a propus aprobarea indemnizației fixe lunare pentru Directorul General și membrii executivi ai Consiliului de Administrație. În baza art. 30 din OUG. 109/2011 modificată și aprobată prin L. 111/2016, precum și în conformitate cu prevederile normelor metodologice aprobate prin H.G. 722/2016, Comitetul de Nominalizare și Remunerare, după numirea noului Consiliu de Administrație, a propus indicatorii de performanță financiari și nefinanciari ce urmau a fi comunicați autorității publice tutelare în vederea negocierii și aprobării.

Având în vedere prevederile art. 111 alin. 2 lit. d) din Legea nr. 31/1990 coroborat cu prevederile art. 16 alin. 6 lit. d) din Actul Constitutiv, Comitetul de Nominalizare și Remunerare a supus aprobării Adunării Generale a Acționarilor aprobarea descărcării de gestiune a administratorilor executivi și neexecutivi pentru exercițiul financiar 2022.

Comitetul de Nominalizare și Remunerare, ca urmare a analizei indicatorilor de performanță și având în vedere evoluția veniturilor și cheltuielilor, constată faptul că au fost îndeplinite până în prezent obligațiile stabilite prin contractele de mandat ale membrilor neexecutivi ai Consiliului de Administrație și Directorului General.

**Comitet de nominalizare si remunerare :**

**Presedinte comitet:** dl.Teodorescu Mihai \_\_\_\_\_

**Membri :** dl Bârză Kristian \_\_\_\_\_

dl.Postolache Adrian Gigi \_\_\_\_\_