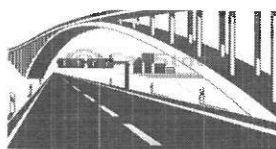


**Consiliul Județean  
Maramureș**



**S.C.DRUMURI-PODURI MARAMUREȘ**

Baia Mare str. Gheorghe.Șincai nr.46  
CP 430311 Maramureș - România  
CUI RO 10783082 J24 / 434 /1998  
Nr. 1549 /21.03.2023



Tel.+40 262 213 144  
+40 262 214 101  
Fax +40 262 216 198  
www.dpmm.ro  
office@dpmm.ro

Consiliul de Administrație

Comitetul de Nominalizare și Remunerare

## **Raport privind remunerațiile administratorilor și directorilor pe anul 2022**

Comitetul de Nominalizare și Remunerare din cadrul Consiliului de Administrație al S.C. Drumuri-Poduri Maramureș S.A., desemnat prin Decizia nr.2/28.02.2019, având următoarea componentă: ing.Cureu Adrian-Ioan, ec. Bel Ioan și cj. Pricop Ioan-Gavril, s-a întrunit pentru a formula prezentul raport cu remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor și directorilor în anul 2022.

### **Remunerațiile membrilor Consiliului de Administrație:**

De la numirea actualei componente a Consiliului de Administrație al S.C. Drumuri-Poduri Maramureș S.A. remunerația membrilor a fost stabilită conform prevederilor legale din OUG 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, mai exact la art.37:

#### **Articolul 37**

*(1) Remunerația membrilor consiliului de administrație sau, după caz, a membrilor consiliului de supraveghere este stabilită de adunarea generală a acționarilor în structura și limitele prevăzute la alin. (2) și (4).*

*(2) Remunerația membrilor neexecutivi ai consiliului de administrație sau ai consiliului de supraveghere este formată dintr-o indemnizație fixă lunară și o componentă variabilă. 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. Componenta variabilă se stabilește pe baza unor indicatori de performanță financiari și nefinanțari negociați și aprobați de adunarea generală a acționarilor, diferiți de cei aprobați pentru administratorii executivi, determinați cu respectarea metodologiei prevăzute la art. 3<sup>1</sup> alin. (5) și care urmăresc inclusiv sustenabilitatea pe termen lung a societății și asigurarea respectării principiilor de bună guvernare. Cuantumul componentei variabile a membrilor neexecutivi nu poate depăși maximum 12 indemnizații fixe lunare.

(3) Remunerația membrilor executivi ai consiliului de administrație sau ai consiliului de supraveghere este formată dintr-o indemnizație fixă lunară care nu poate depăși 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, și dintr-o componentă variabilă. Componenta variabilă va avea la bază indicatorii de performanță financiari și nefinanțari, negociați și aprobați de adunarea generală a acționarilor, diferiți de cei aprobați pentru administratorii neexecutivi, determinați cu respectarea metodologiei prevăzute la art. 3<sup>1</sup> alin. (5).

(4) Componenta variabilă a remunerației membrilor consiliului de administrație sau ai consiliului de supraveghere se revizuieste anual, în funcție de nivelul de realizare a obiectivelor cuprinse în planul de administrare și de gradul de îndeplinire a indicatorilor de performanță financiari și nefinanțari aprobați de adunarea generală a acționarilor, anexă la contractul de mandat.

(4) La revizuirea componentei variabile a remunerației administratorilor neexecutivi și executivi de către adunarea generală a acționarilor sau, după caz, de autoritatea publică tutelară, se ține cont de conduita prevăzută la alin. (1)-(3).

(5) Adunarea generală a acționarilor se va asigura, la stabilirea indemnizației fixe lunare a fiecărui membru al consiliului de administrație sau, după caz, a fiecărui membru al consiliului de supraveghere, determinată conform alin. (2) și (4), că aceasta este justificată în raport cu îndatoririle specifice, atribuțiile în cadrul unor comitete consultative, cu numărul de ședințe, obiectivele și criteriile de performanță stabilite în contractul de mandat.

Conform cadrului legislativ, autoritatea tutelară, Consiliul Județean Maramureș, a emis Hotărârea nr.26 /27.02.2019 prin care a mandatat reprezentanții săi în Adunarea Generală a Acționarilor să voteze aprobarea indemnizației fixe pentru membri consiliului de administrație la nivelul salariului de bază minim brut stabilit pentru domeniul construcției, prin urmare Hotărârea A.G.A. nr.2/27.02.2020 s-a stabilit la **3000 lei** cuantumul indemnizației fixe brute pentru fiecare membru al consiliului de administrație.

De la numirea din 2019 și până în luna aprilie 2022 indemnizația fixă a membrilor consiliului de administrație a rămas neschimbată, rămânând sigura formă de remunerare a acestora, nefiind stabilită nicio componentă variabilă în cursul anului precedent.

Începând cu luna mai 2022, prin adresa de solicitare nr.1853/16.05.2022 și Hotărârea Consiliului Județean Maramureș nr.145 25.05.2022 prin care s-a acordat mandat reprezentanților CJ Maramureș în Adunarea Generală a Acționarilor la S.C. Drumuri-Poduri Maramureș S.A. de a stabili indemnizațiile brute ale membrilor CA și Hotărârea AGA nr.4 /07.06.2022 s-a stabilit

pentru cei 5 membri CA o indemnizație brută de **3150 lei / luna**, menținută la aceeași valoare în perioada mai- decembrie 2022.

### **Remunerațiile directorilor:**

La S.C. Drumuri-Poduri Mramureș S.A., în anul 2022, conducerea este compusă, conform schemei organizatorice aprobate în aprilie 2022, din : director general, director general adjunct și director economic. În stabilirea remunerațiilor directorilor s-a urmărit în primul rând respectarea prevederilor OUG 109/2011, referitoare la stabilirea acestora:

#### **Articolul 38**

*(1) Remunerația directorilor este stabilită de consiliul de administrație și nu poate depăși nivelul remunerației stabilit pentru membrii executivi ai consiliului de administrație. Ea este unica formă de remunerație pentru directorii care îndeplinesc și calitatea de administratori.*

*(2) Remunerația este formată dintr-o indemnizație fixă lunară stabilită în limitele prevăzute la art. 37 alin. (3) și dintr-o componentă variabilă constând într-o cotă de participare la profitul net al societății, acordarea de acțiuni, stock-options sau o schemă echivalentă, o schemă de pensii sau o altă formă de remunerare pe baza indicatorilor de performanță.*

*(3) Indicatorii de performanță financiari și nefinanciari aprobați constituie elemente față de care se determină componenta variabilă a remunerației pentru directorii societății.*

Conform datelor primite de la Institutul Național de Statistică ( anexate prezentului raport), indemnizațiile fixe ale directorilor au fost stabilite pentru a nu depăși de 6 ori media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfășurată conform obiectului principal de activitate ( cod CAEN 4211 ) înregistrat de societate, la nivel de clasă conform clasificăției activităților din economia națională.

În anul 2022 conducerea executivă a fost asigurată de către directorul general, ing. Emil Marinescu, care are contract de mandat încheiat pe o perioadă de 4 ani , începând cu anul 2019 , directorul economic interimar, ec. Mureșan Costel-Vasile și începând cu 18.04.2022 de către directorul general adjunct, ing. Ardelean Mihai-George. Nivelul indemnizațiilor din anul 2022 a fost următorul:

- pentru primele patru luni ale anului aceștia au fost remunerați cu **15.048 lei brut /lună directorul general și 11.902 lei brut / lună directorul economic**, stabilite prin Decizia nr.3 /22.03.2021 și prezentate și în raportul întocmit pe anul 2021 publicat pe siteul societății. .
- pentru perioada mai – august 2023 , cei trei directori au beneficiat de următoarele remunerații : **15.800 lei brut /lună directorul general, 12.700 lei brut / lună directorul economic și 12.700 lei brut / lună directorul general adjunct** . Pentru stabilirea lor s-au ținut cont următoarele considerații : În urma ședinței C.A. din ianuarie 2022 s-a stabilit prin art.1 din Decizia 3: *Pentru anul 2022, se aprobă*

*indexarea cheltuielilor de natură salarială cu indicele prețului de consum prognozat pe anul 2022, în procent de 7,2% , cu aplicare din 01.04.2022, după aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli.* La calculul respectivului procent s-a avut în vedere prevederile art. 48, alin. 1, litera a, din Legea nr.317/2021, legea bugetului de stat, care prevede posibilitatea creșterii cheltuielilor de natură salarială pentru anul 2022, cu indicele mediu de creștere a prețurilor prognozat pentru anul 2022, precum și prognoza Băncii Naționale a României pentru 2022, La acea data proiecția inflației a prețurilor IPC avea un indice mediu anual prognozat de 7,2%. Din acest procent de 7,2% , procentul efectiv indexare al cheltuielilor cu salariile a fost de 5%. In cursul lunii mai 2022, respectand cele menționate mai sus, s-a aplicat indexarea cu 5 % pentru toți angajații încadrați în baza contractelor individuale de muncă. Pentru a se pastra echitatea, s-a propus, prin Raportul CNR 2428/2022, si o indexare cu 5 % a cuantumului remuneratiilor lunare brute ale celor trei directori.

- Pentru perioada septembrie - decembrie 2022 cei trei directori au beneficiat de urmatoarele remuneratii : **17.810 lei brut /luna directorul general, 13.635 lei brut / lună directorul economic si 13.635 lei brut / lună directorul general adjunct.** Aceasta modificare a veniturilor celor trei directori a avut la baza raportul CNR nr.3705 /19.09.2022 , care a adus clarificari conform modificarii Codului Fiscal. Urmare a modificarilor aduse la Legea 227/2015 – Codul Fiscal, inclusiv cele aduse de OG 16 / 15.07. 2022, veniturile din salarii si asimilate ce depasesc valoarea de 10.000 lei, nu vor mai intra sub incidenta facilitatilor fiscale acordate pentru sectorul constructii. Mai exact, sumele peste valoarea de 10.000 de lei vor fi impozitate normal, asa cum spune si textul legislativ: *veniturile brute lunare din salarii și asimilate salariilor prevăzute la art. 76 alin. (1)-(3), realizate de persoanele fizice pentru care se aplică scutirea sunt calculate la un salariu brut de încadrare pentru 8 ore de muncă/zi de minimum 3.000 lei lunar. Scutirea se aplică pentru sumele din venitul brut lunar de până la 10.000 lei inclusiv, obținut din salarii și asimilate salariilor prevăzute la art. 76 alin. (1)-(3), realizate de persoanele fizice. Partea din venitul brut lunar ce depășește 10.000 lei nu beneficiază de facilități fiscale;* La societatea noastra , cei trei directori au negociate si stabilite indemnizatii care depasesc in cuantum 10.000 de lei. Ca urmare a noilor modificari legislative, venitul net al acestora a fost sub cel pe care il aveau pana la 31.07.2022. Raportat la cheltuielile de natura salariala aprobate in BVC-ul anului 2022, la capitolul contracte de mandat , componenta fixa, majorarea din luna septembrie a indemnizatiilor conducerii executive a avut d influenta de 4,80% , ceea ce s-a considerat suportabil si pentru a pastra valoarea neta a indemnizatiilor deja negociate s-a recurs la aceasta majorare.

Tot în cursul anului precedent, la încheierea rezultatelor exercițiului financiar al anului 2021 si conform prevederilor contractelor de mandat s-a constatat îndeplinirea indicatorilor de performanță contractați de directori și s-a acordat : o indemnizație pentru îndeplinirea criteriilor de performanță între > 100,00% si ≤ 105,00%, în cuantum de 15.048 lei brut, pentru directorul general si 11.902 lei brut pentru directorul economic conform raportului Consiliului de Administrație al S.C. Drumuri-Poduri Maramureș S.A. privind administrarea societății în exercițiul financiar 2021 și situațiile financiare anuale aprobate în ședința Adunării generale a acționarilor, prin Hotărârea nr. 5/07.06.2022.

În calculul stabilirii gradului de realizare al indicatorilor de performanță contractați de către directorul general au fost luate următoarele date:

**A. INDICATORI FINANCIARI**

2021		mii lei					
Nr.	Denumire criteriu	Valoare	Indicatori Aprobați	Pondere (punctaj) %	Indicatori Realizați	Pondere realizată %	Concluzie
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Indicatori Financiar</b>							
1	Cifra de Afaceri	Mii lei	41,254	10%	40,374	98,87%	Nerealizat
2	Profit (rezultatul brut)	Mii lei	1,389	15%	1,526	109,86%	Realizat
3	Productivitatea muncii	Mii lei /pers	203	15%	200	98,52%	Nerealizat
4	Cheltuieli la 1000 lei venituri	Mii lei	966	15%	963	100,31%	Realizat
5	Ponderea cheltuielilor cu personalul în total cheltuieli aprobate prin BVC	%	32,34%	10%	30,16 %	107,22%	Realizat
6	Diversificare portofoliu clienți	Mii lei	2,000	15%	5,962	298,1%	Realizat

**B. INDICATORI NEFINANCIARI**

<b>INDICATOR: Asigurarea calității produselor și serviciilor prin executarea în termene contractuale a lucrărilor și prestării serviciilor</b>			
Nr.crt.	Denumire lucrare	Termen execuție	Executata in termen
1	Intretinere curenta pe timp de vara	31.12.2021	Da
2	Intretinere curenta pe timp de iarna	31.12.2021	Da
3	Lucrari executate la terti beneficiari	31.12.2021	Da
<b>Grad de realizare indicator</b>			<b>100%</b>

<b>INDICATOR Îmbunătățirea satisfacției clienților prin reducerea timpului de remediere a defecțiunilor apărute în perioada de garanție</b>				
<b>Nr.crt</b>	<b>Denumire lucrare</b>	<b>Defecțiuni apărute în perioada de garanție</b>	<b>Timp de remediere</b>	<b>Grad satisfacție client</b>
1	Intretinere curenta pe timp de vara	31.12.2021	nu este cazul	100%
2	Intretinere curenta pe timp de iarna	31.12.2021	nu este cazul	100%
3	Lucrari executate la terti beneficiari	31.12.2021	nu este cazul	100%
<b>Grad de realizare indicator</b>				<b>100%</b>

Conform contului de profit și pierdere și a repartizării profitului pe anul 2021, situația se prezintă în felul următor:

<b>REPARTIZAREA PROFITULUI</b>		
1	Venituri totale	42.150.901
2	Cheltuieli totale	40.624.611
3	Profit Brut (1.-2.)	1.526.290
4	Impozit pe profit	266.419
5/A	Profit Net (3. - 4.)	1.259.871
5/B	Rezerve reprezentand profit nerepartizat	0
5	TOTAL PROFIT DE REPARTIZAT (5/A+5/B)	1.259.871
6	Profit Net repartizat pt	1.259.871
a.	Rezerve legale	83,575
b.	Pierderi contabile din anii precedenți	0
c.	Participarea salariaților la profit până la 10% (5. - 6a. - 6b.)*10%	0
d.	Dividende cuvenite Consiliului Județean MM ( minim 50%) ( 5. *50%)	629.935

e.	Profit repartizat pt creșterea surselor proprii de finanțare (5.-6a.- 6b. - 6c. -6d. -6f)	546.361
f.	Alte repartizari potrivit legii (Contracte de Mandat)	0
7	Profit Net repartizat (6a. +6b. +6c. + 6d. +6e.)	1.259.871
8	Profit Net nerepartizat (5. -7.)	0

Din provizioanele constituite in anul 2021, in anul 2022 ,suma de 116.025 lei , reprezenta maxim 10 % din profitul net ce se va repartiza pentru participarea salariatilor la profit , iar suma de 26.950 lei , se va aloca pentru premiarea directorului general si directorului economic, conform contractelor de mandat si deciziei consiliului de administratie.

Având în vedere considerentele expuse Comitetul de Nominalizare si Remunerare înaintează prezentul raport spre aprobare Consiliului de Administrație al S.C. Drumuri-Poduri Mramureș S.A, spre analiză și oportună soluționare.

**Comitetul de Nominalizare si Remunerare**

**Dl. Cureu Adrian-Ioan** \_\_\_\_\_

**Dl. Pricop Ioan-Gavril** \_\_\_\_\_

**Dl. Bel Ioan** \_\_\_\_\_



