

**Raport anual al Comitetului de Nominalizare și Remunerare
din cadrul C.A. al societății CALORGAL SRL Galați privind
remunerarea Administratorilor, Directorului General și a
Directorului Financiar pentru anul
2023**



Raport anual al Comitetului de Nominalizare și Remunerare din cadrul C.A al societății CALORGAL SRL Galați privind remunerarea Administratorilor, Directorului General și a Directorului Financiar pentru anul 2023

I. PREAMBUL

Prezentul raport este elaborat în conformitate cu prevederile art. 55, alin. (2) din OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări prin Legea nr. 111/2016 și va fi prezentat Adunării Generale a Asociaților în conformitate cu prevederile art. 55 alin. (3) din textul de lege menționat.

Societatea CALORGAL SRL, cu sediul social în mun. Galați, str. Crizantemelor nr. 6, Corp A, jud. Galați, este o societate cu răspundere limitată, în subordinea Consiliului Local Galați, în calitate de asociat unic.

Pe parcursul anului 2023, conducerea societății a fost delegată celor trei administratori provizorii, respectiv, Duminică Dănuța Mihaela (contract de mandat nr. 1020/23.02.2022), Micu Adrian (contract de mandat nr. 1021/23.02.2022) și respectiv Eugen Găvan (contract de mandat nr. 1019/23.02.2022), numiți prin Hotărârea AGA nr. 3/23.02.2022.

Potrivit art.142 din Legea 31/1990 privind societățile, republicată și conform contractelor de mandat încheiate cu administratorii, Consiliul de Administrație a fost însărcinat cu îndeplinirea tuturor actelor necesare și utile pentru realizarea obiectului de activitate al societății, cu excepția celor rezervate Adunării Generale a Acționarilor.

Consiliul de Administrație al societății CALORGAL S.R.L are obligația de participare la administrarea societății, în conformitate cu prevederile legale în vigoare, ale Actului Constitutiv al societății, hotărârile A.G.A și prevederile contractuale.

II. STRUCTURA REMUNERAȚIEI ÎN ANUL 2023

Administratorii societății au avut dreptul de a primi lunar pentru activitatea desfășurată, în calitate lor de administratori, o remunerație lunară brută stabilită conform art. 37 alin. (2) al OUG nr. 109/2011, precum și o componentă variabilă stabilită pe baza unor îndeplinirii indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari negociați și aprobați de A.G.A. prin Hotărârea nr. 5/2022

Prin Hotărârea A.G.A. nr. 8/2022 s-a aprobat acordarea unei componente variabile pe termen scurt pentru administratorii societății Calorga.

La data de 28.12.2023, ca urmare a adoptării Legii nr. 296/2023 privind unele măsuri fiscal-bugetare pentru asigurarea sustenabilității financiare a României pe termen lung, s-au încheiat cu cei trei administratori acte adiționale prin care s-a statuat faptul că remunerația acestora este formată dintr-o indemnizație fixă lunară în cuantum de 2.300 lei brut.

Directorul General a avut dreptul, conform prevederilor contractului de mandat la o remunerație brută lunară formată din indemnizație fixă brută lunară, cu respectarea prevederilor OUG nr. 51/2013 pentru modificarea și completarea OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice. Prin Decizia nr. 11/18.07.2022 se aprobă indicatorii de performanță negociați ai Directorului General al societății și componenta variabilă calculată în funcție de gradul de îndeplinire a indicatorilor financiari și nefinanciari anexă la contractul de mandat.

Directorul Financiar a avut dreptul, conform prevederilor contractului de mandat la o remunerație brută lunară formată din indemnizație fixă brută lunară, cu respectarea prevederilor OUG

nr. 51/2013 pentru modificarea și completarea OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice și o componentă variabilă pe termen scurt în funcție de gradul de îndeplinire a indicatorilor de performanță.

Pe parcursul anului 2023 cei trei administratori și directorii executivi au beneficiat de componenta variabilă la contractul de mandat.

II.1 Componenta fixă

Director General

În perioada 01.01.2023 – 31.12.2023 Directorul General Alexandru Igor Bejan a beneficiat lunar de o indemnizație fixă în cuantum de 15.803 lei brut, în conformitate cu prevederile contractului de mandat nr. 21/13.05.2022.

Director Financiar

În perioada 01.01.2023 – 31.12.2023 Directorul Financiar Andreea Popa Florentina a beneficiat lunar de o indemnizație fixă în cuantum de 13.200 lei brut, în conformitate cu prevederile contractului de mandat nr. 1603/27.02.2020 și actului adițional nr. 3/01.06.2022.

Consiliul de Administrație

Indemnizația membrilor Consiliului de Administrație, în cuantum de 2.300 lei brut/lună, a fost stabilită de către Adunarea Generală a Acționarilor prin încheierea contractelor de mandat ca urmare a numirii definitive a acestora prin Hotărârea 3/23.02.2022.

II.2 Componenta variabilă acordată în anul 2023, pentru anul precedent

Pe parcursul anului 2023, atât administratorii cât și directorii executivi au beneficiat de componenta variabilă pentru îndeplinirea în grad de 100% a indicatorilor asumați prin contractele de mandat.

Pentru îndeplinirea în cuantum de 100% a indicatorilor de performanță, administratorilor li se cuvine echivalentul a patru indemnizații brute lunare, în cuantum de 9.200 lei brut fiecare, totalizând 27.600 lei brut.

Pentru îndeplinirea în cuantum de 100% a indicatorilor de performanță, Directorului General i se cuvine echivalentul a patru indemnizații brute lunare, respectiv 63.212 lei brut.

Pentru îndeplinirea în cuantum de 100% a indicatorilor de performanță, Directorului Financiar i se cuvine echivalentul a patru indemnizații brute lunare, respectiv 52.800 lei brut.

II.3 Cuantumul remunerațiilor acordate pe parcursul anului 2023

Având în vedere actele de numire și dispozițiile legale, societatea a acordat următoarele remunerații administratorilor pe parcursul anului 2023:

Calitatea deținută în cadrul organelor de administrare	Nume și prenume	Indemnizație fixă lunară brută		Indemnizație anuală variabilă brută	
		Perioada	Suma acordată (lei brut)/lună, începând cu luna ianuarie 2023	Perioada	Suma acordată

Administrator neexecutiv	Duminică Dănuța Mihaela	Ian. – dec. 2023	2.300	Ian. – dec. 2023	9.200 lei
Administrator neexecutiv	Micu Adrian	Ian. – dec. 2023	2.300	Ian. – dec. 2023	9.200 lei
Administrator neexecutiv	Găvan Eugen	Ian. – dec. 2023	2.300	Ian. – dec. 2023	9.200 lei

În ceea ce privește directorii cu contract de mandat, în conformitate cu actele de numire și dispozițiile legale, aferent anului 2023, societatea a acordat acestora următoarele remunerații:

Calitatea deținută în cadrul organelor de conducere	Nume și prenume	Indemnizație fixă lunară brută		Indemnizație anuală variabilă brută	
		Perioada	Suma acordată (lei)/lună	Perioada	Suma acordată
Director General	Bejan Alexandru Igor	01.01.2023-31.12.2023	15.803	01.01.2023-31.12.2023	63.212 lei
Director Financiar	Popa Andreea Florentina	01.01.2023-31.12.2023	12.000	01.01.2023-31.12.2023	52.800 lei

În aplicarea Legii 31/1990 cu modificările și completările ulterioare, remunerația obținută în temeiul contractului de mandat este asimilată salariului, din punct de vedere al obligațiilor ce decurg pentru director și societatea comercială din legislația privind sistemul public de pensii și alte drepturi sociale.

II.4 Alte beneficii și avantaje

Alte drepturi oferite administratorilor conform contractelor de mandat:

- Administratorii beneficiază de decontarea cheltuielilor legate de executarea mandatului, pe bază de documente justificative, în limitele aprobate pentru salariații societății, cum sunt: cheltuieli de cazare, diurnă, transport și orice alte tipuri de cheltuieli legate de executarea mandatului și indiferent dacă au fost ocazionate cu deplasarea în țară sau în străinătate, precum și de folosirea de autoturisme, cu sau fără șofer, din dotarea societății, pentru deplasări efectuate în interesul societății.

Cheltuielile totale decontate pentru administratorii societății pentru anul 2022 totalizează 0 lei.

Alte drepturi oferite Directorului General, conform contractului de mandat

- Decontarea cheltuielilor de cazare, diurnă, transport și alte cheltuieli pentru deplasarea în interes de serviciu în țară și în străinătate în limitele aprobate pentru salariații societății;

- Folosirea de autoturisme, cu sau fără șofer, din dotarea societății, pentru deplasări efectuate în interesul societății.

- Decontarea lunară a unei cantități de 100 de litri de combustibil pe bază de documente justificative;

Cheltuielile totale decontate pentru Directorul General pentru anul 2023 totalizează 8.578,32 lei.

Alte drepturi oferite Directorului Financiar, conform contractului de mandat

- Decontarea cheltuielilor de cazare, diurnă, transport și alte cheltuieli pentru deplasarea în interes de serviciu în țară și în străinătate în limitele aprobate pentru salariații societății;
- Folosirea de autoturisme, cu sau fără șofer, din dotarea societății, pentru deplasări efectuate în interesul societății.
- Decontarea lunară a unei cantități de 50 de litri de combustibil pe bază de documente justificative;

Cheltuielile totale decontate pentru Directorul Financiar pentru anul 2023 totalizează 4.279,34 lei.

III. INFORMAȚII PRIVIND EVENTUALELE SCHEME DE PENSII SUPLIMENTARE SAU ANTICIPATE

Contractele de mandat ale administratorilor și directorilor nu cuprind mențiuni cu privire la beneficii de tipul schemelor de pensii suplimentare sau anticipate.

IV. INFORMAȚII PRIVIND DURATA CONTRACTULUI, PERIOADA DE PREAVIZ ȘI DAUNELE-INTERESE ACORDATE PENTRU REVOCAREA FĂRĂ JUSTĂ CAUZĂ

Administratori

Pe parcursul anului 2022 au fost încheiate următoarele contracte de mandat privind administratorii societății:

- Duminică Dănuța Mihaela – contract de mandat nr. 1020/23.02.2022, încheiat pe o perioadă de 4 ani;
- Micu Adrian – contract de mandat nr. 1021/23.02.2022, încheiat pe o perioadă de 4 ani;
- Găvan Eugen – contract de mandat nr. 1019/23.02.2022, încheiat pe o perioadă de 4 ani;

Prin urmare la sfarsitul anului 2023, din Consiliul de Administratie fac parte 3 membri, dupa cum urmeaza:

- **Duminică Dănuța Mihaela – Președinte;**
- **Micu Adrian - Membru;**
- **Găvan Eugen - Membru;**

Directorul General este numit definitiv în funcție prin Decizia C.A. nr. 8 începând cu data de 23.05.2023, pe o perioadă de 4 ani.

Directorul Financiar este numit temporar prin Decizia C.A. nr. 3/28.02.2024, începând cu 01.03.2024, pentru o perioadă de 5 luni.

Durata contractelor de mandat este de 4 ani, iar **încetarea** are loc în următoarele situații:

- expirarea termenului pentru care a fost încheiat, în lipsa prelungirii acestuia;
- acordul de voință al părților;
- revocarea mandatului, conform legii, Actului Constitutiv și al contractului de mandat;
- în cazul în care intervine incompatibilitatea sau interdicția uneia dintre părți;
- lichidarea sau dizolvarea societății ori decesul mandatarului;
- neîndeplinirea de către una dintre părți a obligațiilor contractuale, prin denunțare unilaterală;
- imposibilitatea executării mandatului

Daune-interese

Nu sunt prevăzute clauze privind daunele-interese acordate în cazul revocării fără justă cauză, înaintea expirării perioadei contractuale. Neîndeplinirea criteriilor de performanță, din motive imputabile administratorului ori conducerii, constituie just motiv pentru revocare.

V. ANALIZA GRADULUI DE REALIZARE A INDICATORILOR DE PERFORMANȚĂ A CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE ȘI A DIRECTORILOR CU CONTRACT DE MANDAT PENTRU ANUL 2022

V.1 Indicatori de performanță ai administratorilor

Indicatorii de performanță financiari și nefinanciari au fost aprobați prin hotărârea A.G.A. nr. 5/2022. Aceștia urmăresc inclusiv sustenabilitatea pe termen lung a societății și asigurarea respectării principiilor de bună guvernare.

Totodată, analiza indicatorilor de performanță are rolul de a optimiza procesele și relațiile manageriale, precum și cele de administrare constituite la nivelul societății, prin creșterea responsabilității manageriale în conformitate cu legislația în vigoare.

Nr. crt.	Indicator de performanță	2023 Valoare țintă	31.12.2023 Valoare realizată	pondere
1.1. INDICATORI FINANCIARI				20%
1	Ponderea cheltuielilor cu forța de munca :costuri salariale/costuri totale societate	Maxim 60 %	52%	5%
2	Reducerea pierderilor financiare	3 % raportata la anul precedent	100%	10%
3	Recuperări facturi curente	Minim 70 %	80%	5%
1.2 INDICATORI OPERAȚIONALI				20%
1	Dezvoltarea capacității societății de a presta noi activități	Minim 1 pe an	1	10%
2	Obținerea de noi certificări, autorizări, atestări în domeniul specific de activitate, reglementate ISCIR, care sa permită desfășurarea de activități specific nivelelor de autorizare, în vederea creșterii veniturilor societății. Autorizare ANRE, pentru proiectare și execuție lucrări în instalații de gaze naturale	Autorizare ISCIR firma pentru activitatea de RSVTI conform Ordin nr. 130 ISCIR. Autorizare ANRE minim una persoana electrician	1	10%
1.2 INDICATORI ORIENTAȚI CĂTRE SERVICIILE PUBLICE				10%
1	Sesizări rezolvate	Minim 80 %	100%	10%
2	Creșterea procentului de clienți proveniți din lead-ul de marketing	Cu 5% mai mare fata de anul precedent	28,51%	10%
3	Indicatori de guvernanță corporativa. Total puncte acumulate Se răspunde cu Da (2,5%) sau NU (0%) la întrebări	≥17	20/20	50%

Nr. crt.	Indicator de performanță	2023 Valoare țintă	31.12.2023 Valoare realizată	pondere
	MONITORIZAREA PERFORMANTEI		DA	NU
1	CA transmite în format corect și la timp către autoritatea publică tutelară datele privind realizarea indicatorilor de performanță ?		DA	
2	CA a aprobat indicatorii de performanță și monitorizează periodic performanța directorului general?		DA	
3	CA primește avertizări timpurii cu privire la problemele care ar putea afecta în mod negativ rezultatele, țintele sau performanța financiară a întreprinderii publice?		DA	
4	Consiliul primește în mod regulat rapoarte solide derulate de conducerea întreprinderii publice cu privire la managementul riscului și asupra sistemului de control intern, care oferă asigurare asupra eficacității operaționale a acestuia?		DA	
5	Auditorul intern este recrutat și demis doar cu avizul/aprobarea CA, iar planul anual de audit intern este aprobat în consiliu?		DA	
	ETICA ȘI INTEGRITATE			
6	CA demonstrează angajament față de principiul integrității, în numirea și evaluarea directorului, în activitatea obișnuită a CA și în autoevaluare?		DA	
7	CA are o politică privind conflictul de interese, monitorizează permanent și dezvăluie eventualele conflicte de interese la nivelul CA și la nivelul întreprinderii publice?		DA	
8	Situațiile de incompatibilitate, conflict de interese, suspiciune de fraudă sau corupție sunt denunțate conform fluxurilor ierarhice APT-CA-Director general?		DA	
9	CA a creat canale de comunicare cu personalul întreprinderii publice în materie de aspecte de etică și integritate?		DA	
10	CA se asigură de diseminarea intensă, internă și externă a Codului de etică al întreprinderilor publice?		DA	
	PLANUL DE ADMINISTRARE			
11	Planul de administrare cuprinde o prezentare succintă a întreprinderii publice, a obiectului de activitate al acesteia și a patrimoniului administrat?		DA	
12	Planul de administrare definește misiunea întreprinderii publice?		DA	
13	Planul de administrare cuprinde o analiză-diagnostic a situației actuale a întreprinderii publice din punct de vedere organizatoric, etic, financiar, comercial, al guvernantei corporative etc.?		DA	
14	Planul de administrare prezintă acțiunile de guvernare corporativă pe care CA dorește să le implementeze?		DA	
15	Planul de administrare este un document public pe site-ul întreprinderii?		DA	
	TRANSPARENȚA			

Nr. crt.	Indicator de performanță	2023 Valoare țintă	31.12.2023 Valoare realizată	pondere
16	Pe site-ul întreprinderii publice sunt publicate hotărârile AGA?		DA	
17	Pe site-ul întreprinderii publice sunt prezentate în ordine cronologică rapoartele CA?		DA	
18	Pe site-ul întreprinderii publice este publicat raportul de audit anual?		DA	
19	Pe site-ul întreprinderii publice sunt publicate situațiile financiare anuale și raportările contabile semestriale?		DA	
20	Pe site-ul întreprinderii publice sunt publicate informații privind componența comitetelor din cadrul CA, regulile de funcționare a acestora precum și o evaluare a activității lor?		DA	

Total: 100%

V.2 Indicatori de performanță ai Directorului General

Nr. crt.	Indicator de performanță	2023 Valoare țintă	31.12.2023 Valoare realizată	Pondere
1.1. INDICATORI FINANCIARI				30%
1	Ponderea cheltuielilor cu forța de muncă :costuri salariale/costuri totale societate	Maxim 60 %	52%	10%
2	Reducerea pierderilor financiare	3 % raportata la anul precedent	100%	10%
3	Recuperări facturi curente	Minim 70 %	80%	10%
1.2 INDICATORI OPERAȚIONALI				30%
1	Dezvoltarea capacității societății de a presta noi activități	Minim 1 pe an	1	15%
2	Obținerea de noi certificări, autorizări, atestări în domeniul specific de activitate, reglementate ISCIR, care sa permită desfășurarea de activități specific nivelelor de autorizare, în vederea creșterii veniturilor societății. Autorizare ANRE, pentru proiectare și execuție lucrări în instalații de gaze naturale	Autorizare ISCIR firma pentru activitatea de RSVTI conform Ordin nr. 130 ISCIR. Autorizare ANRE minim una persoana electrician	1	15%
1.3 INDICATORI ORIENTAȚI CĂTRE SERVICIILE PUBLICE				40%
1	Sesizări rezolvate	Minim 80 %	100%	10%
2	Creșterea procentului de clienți proveniți din lead-ul de marketing	Cu 5% mai mare fata de anul precedent	28,51	10%
3	Indicatori de guvernanță corporativa. Total puncte acumulate Se răspunde cu Da (10%) sau NU (0%) la întrebări	100%	100%	20%
1.4 GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ			DA	NU
1	Implementarea/dezvoltarea sistemului de control intern managerial în conformitate cu prevederile legale în vigoare		DA	
2	Raportarea la timp a gradului de îndeplinire a indicatorilor de performanță ai societății		DA	

Total: 100%

V.3 Indicatori de performanță ai Directorului Financiar

Nr. crt.	Indicator de performanță	2023 Valoare țintă	31.12.2023 Valoare realizată	pondere	
1. INDICATORI FINANCIARI				80%	
1	Ponderea cheltuielilor cu forța de munca :costuri salariale/costuri totale societate	Maxim 60 %	52%	10%	
2	Reducerea pierderilor financiare	3 % raportata la anul precedent	100%	30%	
3	Recuperări facturi curente	Minim 70 %	80%	25%	
4	Recuperare arierate	Minim 5% anual	51%	15%	
2. GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ			DA	NU	20%
1	Implementarea/dezvoltarea sistemului de control intern managerial în conformitate cu prevederile legale în vigoare		DA		
2	Raportarea la timp a gradului de îndeplinire a indicatorilor de performanță ai societății		DA		

Total: 100%

În conformitate cu prevederile contractuale, directorilor li se cuvine o componentă variabilă pe termen scurt acordată în funcție de gradul de îndeplinire a indicatorilor de performanță, la finalul fiecărui exercițiu financiar, după cum urmează:

a) pentru îndeplinirea indicatorilor de performanță în procent de 100%, se acordă o componentă variabilă, reprezentând echivalentul a patru indemnizații fixe brute lunare. În cazul depășirii țintei aprobate se consideră gradul de realizare 100%;

b) pentru îndeplinirea indicatorilor de performanță în procent de 90 - 99%, se acordă o componentă variabilă, reprezentând echivalentul a două indemnizații fixe brute lunare.

COMITETUL DE NOMINALIZARE SI REMUNERARE,

Duminică Dănuța Mihaela

Micu Adrian

Găvan Eugen