FONDUL DE GARANTARE A CREDITULUI RURAL - IFN SA

Cod PS/07	Data Emiterii Octombrie 2026	Aprobat Consiliul de Administrație Data Aprobării 13.10.2026	Data intrării în vigoare 13.10.2026	Întocmit Departamentul Juridic/Compartimentul Resurse umane	Ediție/Versiune 1.0

POLITICA ȘI CRITERIILE DE REMUNERARE A MEMBRILOR CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE ȘI A DIRECTORILOR FONDULUI DE GARANTARE A CREDITULUI RURAL - IFN SA

Avizat Conformitate,

Cuprins

ISTORIC DOCUMENT 3
I. Preambul și considerații generale 4
II. Cadrul legal 5
III. Remunerația administratorilor neexecutivi 6
IV. Remunerarea membrilor executivi ai Consiliului de Administraţie și directorilor 7
V. Alte beneficii 9
VI. Comitetul de Nominalizare și Remunerare 10
VII. Contractele de mandat 10
VIII. Modalitatea și termenele de plată 12
IX. Raportarea anuală 12
X. Transparență 12
XI. Conflictul de interese 13
XII. Dispoziții finale 14

ISTORIC DOCUMENT

Ediție/Versiune	Data intrării în vigoare	Nivel de aprobare	Structură emitentă	Întocmit
1.0	13.10. 2026	CA	Compartimentul Resurse umane	Drăghici Mirela

I. Preambul și considerații generale

Fondul de Garantare a Creditului Rural – IFN S.A. (FGCR sau Fondul) este instituție financiară nebancară specializată, persoană juridică de drept privat, organizată ca societate pe acțiuni, care își desfășoară activitatea, în principal, în conformitate cu Legea societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare și Legea nr. 93/2009 privind instituţiile financiare nebancare, cu modificările și completările ulterioare. FGCR are și calitatea de întreprindere publică în sensul art. 2 pct. 2 lit. c) din Ordonanța 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, fiind societate la care o întreprindere publică deține participația majoritară, și este inclus în anexa la Ordinul președintelui AMEPIP nr. 651/2024.
Acționarii FGCR sunt Ministerul Agriculturii şi Dezvoltării Rurale, cu sediul în Bucureşti, B-dul Carol I nr. 24, sector 3, deținând 114 acţiuni nominative, respectiv 0,007% din capitalul social, și CEC BANK S.A., cu sediul social în București, Calea Victoriei nr. 13, Sector 3, deținând 1.593.975 acţiuni nominative, respectiv 99,993% din capitalul social.
Activitatea principală a FGCR este asumarea de angajamente de garantare şi emiterea de garanţii, pe seama fondurilor publice, a surselor proprii și a oricăror alte surse, precum și desfășurarea de activități de creditare, cod CAEN 6492 – Alte activități de creditare.
Prezenta Politică de remunerare ("Politica") stabilește principiile, criteriile și structura remunerației acordate membrilor Consiliului de Administrație și directorilor FGCR, în scopul asigurării unui cadru transparent, coerent și sustenabil de remunerare, aliniat bunelor practici de guvernanță. În sensul prezentei Politici, prin administratori se înțeleg membrii Consiliului de Administrație, iar prin directori se înțeleg directorii cărora le-au fost delegate atribuții de conducere a societății, în sensul art. 143 din Legea nr. 31/1990, respectiv Directorul General și Directorul.

Politica de remunerare are în vedere să se alinieze strategiei de afaceri, obiectivelor, valorilor și intereselor pe termen lung ale societății și cuprinde măsuri pentru a evita conflictele de interese și a asigura o guvernare corporativă eficientă a societății.

Politica şi criteriile de remunerare a administratorilor şi directorilor, precum şi nivelul remuneraţiei şi celelalte avantaje oferite fiecărui administrator şi director sunt făcute publice pe pagina de internet a întreprinderii publice, prin grija preşedintelui Consiliului de Administraţie, potrivit alin. (3) al art. 39 din OUG nr. 109/2011, cu modificările și completările ulterioare.

Obligaţia de transparenţă de mai sus se completează cu prevederile art. 51 alin. (1) din OUG nr. 109/2011, potrivit cărora se publică pe pagina de internet a întreprinderii publice, printre altele: remuneraţia fiecărui membru al Consiliului de Administraţie, inclusiv eventuale bonusuri sau beneficii (lit. d); raportul anual al Comitetului de Nominalizare şi Remunerare privind remuneraţiile şi alte avantaje acordate (lit. f); cheltuielile totale cu personalul în ultimii 3 ani, inclusiv salarii, sporuri, bonusuri, traininguri sau formare profesională, decontări şi alte beneficii (lit. l), precum și contractele de mandat. Informațiile se publică într-o secțiune distinctă a paginii de internet a FGCR, potrivit art. 51 alin. (3) din OUG nr. 109/2011.

Prezenta Politică se va completa și modifica corespunzător, cu respectarea principiilor privind politica de remunerare a membrilor consiliului de administrație și a directorilor întreprinderilor publice, aprobate de Guvern (art. 2^4 lit. c) din OUG nr. 109/2011), a politicii de remunerare transmise de Agenția pentru Monitorizarea și Evaluarea Performanțelor Întreprinderilor Publice (AMEPIP), potrivit art. 34 alin. (2) din OUG nr. 109/2011, după aprobarea acestora, precum și a Politicii de remunerare la nivelul Grupului Financiar CEC BANK.

Politica de remunerare se bazează pe următoarele principii:

- ✓ competitivitate și atractivitate;
- ✓ transparență;
- ✓ corelarea remunerației cu performanța;
- ✓ sustenabilitate financiară;
- ✓ evitarea asumării unor riscuri excesive;
- ✓ respectarea interesului public și a interesului societății;
- ✓ păstrarea pentru membrii executivi și directori a unui echilibru just între indemnizația fixă și componenta variabilă a remunerației;
- ✓ alinierea remunerației cu recomandările privind buna guvernanță (art. 14 din Normele metodologice prevăzute în anexa nr. 2 la HG nr. 639/2023);
- ✓ încadrarea în limitele maxime ale remunerației și ale beneficiilor stabilite prin OUG nr. 109/2011.

Politica are drept obiective:

a) atragerea și menținerea unor persoane cu calificare, experiență și integritate adecvate;

b) corelarea remunerației cu performanța individuală și cu rezultatele FGCR;

c) asigurarea transparenței față de autoritatea tutelară, acționari și alte părți interesate.

II. Cadrul legal

Cadrul legal, general și specific, în baza căruia este elaborată prezenta Politică cuprinde, fără a se limita, următoarele reglementări:

a. Ordonanța 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;
b. Legea Societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
c. Legea nr. 93/2009 privind instituțiile financiare nebancare, cu modificările și completările ulterioare;

d. Hotărârea Guvernului nr. 639/2023 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a Ordonanței de urgenţă a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanţa corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;
e. Regulamentul BNR nr. 20/2009 privind instituţiile financiare nebancare, cu modificările și completările ulterioare;
f. Actul constitutiv al FGCR aprobat prin hotărârea Adunării Generale a Acționarilor;
g. Contractele de mandat ale membrilor Consiliului de Administrație și directorilor;
h. Ordinul preşedintelui Agenţiei pentru Monitorizarea şi Evaluarea Performanţelor Întreprinderilor Publice (AMEPIP) nr. 651/2024 privind stabilirea nivelului minim al indicatorilor de performanță la întreprinderile publice, publicat în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 187 din 4 martie 2025, cu modificările şi completările ulterioare;
i. Cadrul de guvernanţă corporativă la nivelul Grupului Financiar CEC BANK, aprobat de Consiliul de Administraţie al CEC Bank S.A., aplicabil FGCR în calitate de subsidiară a Grupului Financiar CEC BANK;
j. Legea nr. 287/2009 privind Codul civil, republicată, cu modificările și completările ulterioare, în ceea ce privește contractul de mandat;
k. Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, în ceea ce privește impozitele și contribuțiile aferente remunerației;
l. Legea nr. 176/2010 privind integritatea în exercitarea funcțiilor și demnităților publice, pentru modificarea și completarea Legii nr. 144/2007 privind înființarea, organizarea și funcționarea Agenției Naționale de Integritate, precum și pentru modificarea și completarea altor acte normative, cu modificările și completările ulterioare, în ceea ce privește declarațiile de avere și de interese;
m. Regulamentul (UE) 2016/679 al Parlamentului European și al Consiliului din 27 aprilie 2016 privind protecția persoanelor fizice în ceea ce privește prelucrarea datelor cu caracter personal și privind libera circulație a acestor date și de abrogare a Directivei 95/46/CE (Regulamentul general privind protecția datelor), în ceea ce privește publicarea datelor referitoare la remunerație;
n. Legea nr. 296/2023 privind unele măsuri fiscal-bugetare pentru asigurarea sustenabilității financiare a României pe termen lung, cu modificările și completările ulterioare, precum și actele normative privind măsuri fiscal-bugetare care instituie limitări sau plafonări ale remunerațiilor la întreprinderile publice, în măsura în care sunt aplicabile FGCR.

III. Remunerația administratorilor neexecutivi

3.1 Remunerația administratorilor neexecutivi este formată dintr-o indemnizație fixă lunară care nu poate depăşi de maximum două ori media pe ultimele 12 luni a câştigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfăşurată conform obiectului principal de activitate înregistrat de FGCR, la nivel de clasă, conform clasificaţiei activităţilor din economia naţională, comunicat de Institutul Naţional de Statistică anterior numirii (câștigul salarial mediu brut lunar pe activități publicat pe site-ul INS), potrivit art. 37 alin. (2) din OUG nr. 109/2011. Administratorii neexecutivi nu beneficiază de componentă variabilă. Nivelul indemnizației fixe lunare este propus de Comitetul de Nominalizare și Remunerare, avizat de AMEPIP și aprobat de Adunarea Generală

a Acționarilor, luând în considerare criteriile de referință din sectorul privat, precum și complexitatea operațiunilor desfășurate de FGCR, potrivit art. 37 alin. (2) din OUG nr. 109/2011.

3.2 La stabilirea indemnizaţiei fixe lunare a fiecărui membru al Consiliului de Administraţie, Adunarea generală a acţionarilor se asigură că aceasta este justificată în raport cu îndatoririle specifice, atribuţiile în cadrul unor comitete consultative, cu numărul de şedinţe, obiectivele şi criteriile de performanţă stabilite în contractul de mandat. Temei legal: art. 37 alin. (5) din OUG nr. 109/2011.

3.3 Remuneraţia membrilor Consiliului de Administraţie este stabilită de adunarea generală a acţionarilor. Aceasta se stabilește în structura și în limitele prevăzute la art. 37 din OUG nr. 109/2011, cu respectarea art. 111 alin. (2) lit. c) și a art. 153^18 din Legea nr. 31/1990.

3.4 Remunerația administratorilor neexecutivi, stabilită potrivit pct. 3.3, se aprobă prin hotărârea Adunării Generale a Acționarilor, la care contractul de mandat face trimitere.

3.5 Indemnizația fixă lunară acoperă și activitatea desfășurată de administratorii neexecutivi în cadrul comitetelor consultative ale Consiliului de Administrație; aceasta fiind reflectată în nivelul indemnizației stabilit potrivit pct. 3.2, cu încadrarea în plafonul prevăzut la pct. 3.1; pentru participarea la aceste comitete nu se acordă o remunerație distinctă.

IV. Remunerarea membrilor executivi ai Consiliului de Administraţie și directorilor

4.1 Remuneraţia membrilor executivi ai Consiliului de Administraţie și directorilor este formată dintr-o indemnizaţie fixă lunară şi o indemnizaţie variabilă, al căror nivel se stabilește potrivit pct. 4.2, contractul de mandat făcând trimitere la hotărârea organului competent. Temei legal: art. 37 alin. (3) și art. 38 alin. (2) din OUG nr. 109/2011.

4.2 Remuneraţia directorilor este stabilită de Consiliul de Administraţie şi nu poate depăşi nivelul remuneraţiei stabilit pentru membrii executivi ai Consiliului de Administraţie. Ea este unica formă de remuneraţie pentru directorii care îndeplinesc şi calitatea de administratori. Temei legal: art. 38 alin. (1) din OUG nr. 109/2011. Nivelul remunerației membrilor executivi ai Consiliului de Administrație este propus de Comitetul de Nominalizare și Remunerare, avizat de AMEPIP și aprobat de Adunarea Generală a Acționarilor, potrivit art. 37 alin. (3) și (4^2) din OUG nr. 109/2011.

4.3 Indemnizaţia fixă lunară nu poate depăşi de maximum 3 ori media pe ultimele 12 luni a câştigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfăşurată conform obiectului principal de activitate înregistrat de FGCR, la nivel de clasă, conform clasificaţiei activităţilor din economia naţională, comunicat de Institutul Naţional de Statistică anterior numirii. Temei legal: art. 37 alin. (3) și art. 38 alin. (2) din OUG nr. 109/2011. În cazul în care FGCR îndeplinește cumulativ condițiile prevăzute la art. 28 alin. (2) din OUG nr. 109/2011, respectiv a înregistrat în ultimul exercițiu financiar o cifră de afaceri superioară echivalentului în lei al sumei de 7.300.000 euro și are cel puțin 50 de angajați, indemnizația fixă lunară nu poate depăși de maximum 4 ori media menționată (art. 37 alin. (4^2) și art. 38 alin. (2^1) din OUG nr. 109/2011). Îndeplinirea acestor condiții se verifică pe baza unei note întocmite de structura financiar-contabilă a FGCR și se

consemnează de către Comitetul de Nominalizare și Remunerare în procesul-verbal al ședinței întocmit la data formulării de către acesta a propunerii privind nivelul remunerației și se reverifică anual, pe baza situațiilor financiare anuale aprobate. Indemnizația fixă lunară se plătește lunar, independent de rezultatele individuale sau ale Fondului.

4.4 Componenta variabilă anuală se acordă exclusiv în funcție de gradul de îndeplinire a indicatorilor-cheie de performanță, prevăzuți în anexa la contractele de mandat, aprobați de Adunarea Generală a Acționarilor pentru membrii executivi ai Consiliului de Administrație, respectiv de Consiliul de Administrație pentru directori. Indicatorii-cheie de performanță (ICP) sunt cei rezultați din planul de administrare, negociați și aprobați potrivit art. 30 și art. 36 din OUG nr. 109/2011, avizați de AMEPIP, diferiți de cei aprobați pentru administratorii neexecutivi. Ponderile ICP însumează 100% și se stabilesc în intervalele 50-75% pentru ICP financiari și 25-50% pentru ICP nefinanciari, potrivit art. 2 pct. 19 din OUG nr. 109/2011.

4.5 Componenta variabilă se acordă anual şi nu poate depăşi de maximum două ori media pe ultimele 12 luni a câştigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfăşurată conform obiectului principal de activitate înregistrat de FGCR, la nivel de clasă, conform clasificaţiei activităţilor din economia naţională, comunicat de Institutul Naţional de Statistică anterior numirii, numai dacă FGCR îndeplineşte cumulativ cel puţin următoarele condiţii:

a) nu are datorii restante faţă de bugetul general consolidat;

b) nu are datorii restante faţă de furnizori şi faţă de alţi creditori;

c) are programele de investiţii implementate conform graficelor de execuţie;

d) nu are înregistrate pierderi contabile anterioare şi nu înregistrează pierderi contabile curente;

e) nivelul ratei de profitabilitate determinate ca raport între profitul net şi cifra de afaceri este mai mare de 5%;

f) creşterea cifrei de afaceri în anul curent faţă de anul precedent este mai mare de 2,5%.

Plafonul și condițiile prevăzute la prezentul punct se aplică atât membrilor executivi ai Consiliului de Administrație, cât și directorilor, inclusiv în situația de excepție prevăzută la pct. 4.3 (art. 37 alin. (3) și (4^2) și art. 38 alin. (2) și (2^1) din OUG nr. 109/2011). Îndeplinirea condițiilor de la lit. a)-f) se verifică pe baza unei note întocmite de structura financiar-contabilă a FGCR și se constată de către Comitetul de Nominalizare și Remunerare în procesul-verbal al ședinței întocmit la data formulării de către acesta a propunerii privind acordarea componentei variabile și a nivelului acesteia, pe baza situațiilor financiare anuale aprobate pentru exercițiul financiar pentru care se acordă componenta variabilă.

4.6 Componenta variabilă anuală se plăteşte după aprobarea situaţiilor financiare anuale potrivit legii. Temei legal: art. 38 alin. (2^3) din OUG nr. 109/2011.

4.7 Indicatorii-cheie de performanţă aprobaţi și avizați de AMEPIP constituie elemente faţă de care se determină componenta variabilă a remuneraţiei pentru membrii executivi ai Consiliului de Administrație și directorii FGCR. Temei legal: art. 30 alin. (6) și art. 38 alin. (3) din OUG nr. 109/2011.

4.8 Componenta variabilă a remuneraţiei membrilor executivi ai Consiliului de Administraţie și a directorilor se revizuieşte anual, în funcţie de nivelul de realizare a obiectivelor cuprinse în planul de administrare şi de gradul de îndeplinire a indicatorilor-cheie de performanţă aprobaţi de Adunarea Generală a Acţionarilor, anexă la contractul de mandat. Temei legal: art. 37 alin. (4) din OUG nr. 109/2011.

4.9 Componenta variabilă se determină în funcție de gradul total de realizare a ICP, calculat ca medie ponderată între nivelul de realizare a fiecărui ICP și ponderea stabilită pentru acesta în contractul de mandat. Pentru fiecare indicator se ia în calcul gradul efectiv de realizare, dar nu mai mult de 100%, cu excepția ICP din categoria indicatorilor de rentabilitate, pentru care se ia în calcul nivelul efectiv realizat, dar nu mai mult de 150%. Componenta variabilă se plătește numai dacă gradul total de realizare a ICP este de cel puțin 85%, respectiv „conform așteptărilor" sau „peste așteptări" (art. 13 din Normele metodologice prevăzute în anexa nr. 2 la HG nr. 639/2023).

4.10 Componenta variabilă se achită în bani și este calculată și plătită pentru un exercițiu financiar încheiat, ulterior aprobării situațiilor financiare anuale și a rapoartelor de activitate ale administratorilor și directorilor (art. 15 din Normele metodologice prevăzute în anexa nr. 2 la HG nr. 639/2023).

4.11 Contractul de mandat trebuie să cuprindă clauze privind neplata sau restituirea componentei variabile, potrivit normelor metodologice aprobate prin HG nr. 639/2023, respectiv: a) adaptarea contractului de mandat în cazul în care plata componentei variabile a devenit excesiv de oneroasă din cauza unor împrejurări excepționale, în condițiile art. 1.271 din Codul civil, sau în cazul în care plata acesteia pune în pericol capitalizarea FGCR; b) obligația de restituire a sumelor primite necuvenit, în cazul în care componenta variabilă a fost acordată pe baza unor date incomplete sau incorecte, FGCR fiind obligat, în caz contrar, să introducă acțiunea de restituire.

V. Alte beneficii

5.1 Administratorii și directorii beneficiază de o poliță de asigurare, plătită de FGCR, pentru riscurile profesionale în legătură cu exercitarea mandatului. Costul acestei asigurări nu face parte din remunerație și este prevăzut în contractul de mandat, cu menționarea cuantumului și a limitelor de răspundere. Cuantumul și limitele de răspundere sunt cele stabilite de Adunarea Generală a Acționarilor/ autoritatea publică tutelară, potrivit art. 39 alin. (2) din OUG nr. 109/2011.

5.2 Administratorii și directorii beneficiază, în condițiile contractului de mandat și ale reglementărilor interne ale FGCR, de acoperirea cheltuielilor de reprezentare, transport, cazare, diurnă, pe baza documentelor justificative, cu condiția ca totalul acestor beneficii acordate într-un an de mandat să nu depășească valoarea a două indemnizații fixe brute lunare. Temei legal: art. 39 alin. (2) din OUG nr. 109/2011. Alte tipuri de beneficii pot fi acordate numai dacă sunt prevăzute în regulamentul-cadru aprobat de AMEPIP potrivit art. 39 alin. (4) din OUG nr. 109/2011 și în

contractul de mandat, cu încadrarea în același plafon total de două indemnizații fixe brute lunare pe an de mandat.

5.3 Administratorii și directorii nu beneficiază de alte forme de remunerare, indemnizații, bonusuri sau avantaje în afara celor prevăzute de lege, de prezenta Politică și de contractele de mandat.

5.4 Beneficiile prevăzute la prezentul capitol se acordă numai dacă sunt prevăzute în contractul de mandat.

VI. Comitetul de Nominalizare și Remunerare

6.1 În cadrul Consiliului de Administrație funcționează Comitetul de Nominalizare și Remunerare, comitet consultativ constituit potrivit art. 34 din OUG nr. 109/2011.

6.2 Comitetul de Nominalizare și Remunerare este format din membri neexecutivi ai Consiliului de Administrație, președintele comitetului fiind un administrator independent. Temei legal: art. 34 alin. (4) din OUG nr. 109/2011 și art. 140^2 alin. (2) din Legea nr. 31/1990.

6.3 Comitetul de Nominalizare și Remunerare are următoarele atribuții principale:

a) formulează propuneri privind nivelul și structura remunerației administratorilor și directorilor, cu respectarea politicii de remunerare transmise de AMEPIP (art. 34 alin. (2) din OUG nr. 109/2011);

b) sprijină Consiliul de Administrație în evaluarea propriei performanțe, precum și a performanței conducerii executive;

c) elaborează anual raportul privind remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor și directorilor în cursul anului financiar (art. 55 alin. (2) din OUG nr. 109/2011);

d) organizează sesiuni de instruire pentru membrii Consiliului de Administrație (art. 34 alin. (2) din OUG nr. 109/2011);

e) propune nivelul remunerației administratorilor executivi, în vederea avizării de către AMEPIP și a aprobării de către Adunarea Generală a Acționarilor (art. 37 alin. (2) și (3) din OUG nr. 109/2011).

6.4 Membrii Comitetului de Nominalizare și Remunerare, precum și membrii Consiliului de Administrație au obligația de a se abține de la deliberări și vot cu privire la propria remunerație. Temei legal: art. 144^3 din Legea nr. 31/1990.

VII. Contractele de mandat

7.1 Raporturile dintre FGCR și fiecare administrator, respectiv Director General și Director, se stabilesc prin contract de mandat.

7.2 Contractul de mandat stabilește condițiile de încetare a mandatului, inclusiv în caz de demisie, revocare sau expirarea duratei mandatului, precum și, după caz, condițiile de acordare a daunelor-interese, acestea putând fi acordate numai în cazul revocării fără justă cauză, cu

respectarea prevederilor legale și contractuale aplicabile. Contractul de mandat prevede cuantumul daunelor-interese pentru revocarea fără justă cauză și perioada de preaviz negociată. Nu se datorează daune-interese în situațiile în care legea exclude plata acestora, respectiv în cazurile prevăzute la art. 30 alin. (3^3) și (5) și la art. 40^1 alin. (7) din OUG nr. 109/2011, precum și în cazul revocării pentru neîndeplinirea, din motive imputabile, a indicatorilor-cheie de performanță (art. 30 alin. (9) și art. 36 alin. (7) din OUG nr. 109/2011).

7.3 Contractul de mandat este încheiat la data numirii administratorilor sau directorilor, se completează prin act adiţional, ca anexă a acestuia, cu clauze privind determinarea şi plata componentei variabile şi cu indicatorii-cheie de performanţă aprobaţi în condiţiile OUG nr. 109/2011. Indicatorii-cheie de performanță sunt avizați de AMEPIP (art. 2 pct. 21, art. 30 alin. (3) și art. 36 alin. (4) din OUG nr. 109/2011). Actul adițional la contractul de mandat încheiat cu administratorii cuprinde, după caz, componenta variabilă a remunerației, obiectivele și indicatorii-cheie de performanță stabiliți de Adunarea Generală a Acționarilor/autoritatea publică tutelară, după caz, obiective cuantificabile privind obligațiile restante, un plan de recuperare și management al creanțelor, implementarea planului de investiții și a fluxului de numerar al FGCR (art. 29 alin. (11) din OUG nr. 109/2011).

7.4 Durata mandatului este de maximum 4 ani. Mandatul administratorilor care și-au îndeplinit în mod corespunzător atribuțiile poate fi reînnoit o singură dată, ca urmare a unui proces de evaluare (art. 28 alin. (8) din OUG nr. 109/2011). Reînnoirea mandatului se face cu avizul AMEPIP, emis pe baza rapoartelor prevăzute la art. 30 alin. (7^1) și art. 57 alin. (2) din OUG nr. 109/2011 (art. 29 alin. (14) din OUG nr. 109/2011). Mandatul administratorilor numiți ca urmare a încetării, sub orice formă, a mandatului administratorilor inițiali coincide cu durata rămasă din mandatul administratorului care a fost înlocuit (art. 28 alin. (8) din OUG nr. 109/2011). Durata contractului de mandat al directorilor se corelează cu durata mandatelor membrilor Consiliului de Administrație, respectiv este de maximum 4 ani (art. 35 alin. (1) din OUG nr. 109/2011).

7.5 Contractele de mandat ale administratorilor sunt aprobate de Adunarea Generală a Acționarilor FGCR, iar cele ale directorilor sunt aprobate de Consiliul de Administrație. Contractul de mandat ce urmează a fi încheiat cu administratorii, precum și modificările acestuia, se avizează de către AMEPIP în termen de 5 zile de la data primirii solicitării de avizare și se aprobă de către Adunarea Generală a Acționarilor (art. 29 alin. (10) din OUG nr. 109/2011). Contractele de mandat ale administratorilor se transmit AMEPIP. Contractele de mandat se publică pe pagina de internet a FGCR, potrivit art. 51 alin. (1) lit. j) din OUG nr. 109/2011.

7.6 Pe durata îndeplinirii mandatului, administratorii și directorii nu pot încheia cu FGCR un contract de muncă; în cazul în care aceștia au fost desemnați dintre salariații FGCR, contractul individual de muncă este suspendat pe perioada mandatului (art. 137^1 alin. (3) și art. 152 din Legea nr. 31/1990).

7.7 Contractul de mandat cuprinde clauzele prevăzute de normele metodologice aprobate prin HG nr. 639/2023, inclusiv cele privind indemnizația fixă lunară (prin trimitere la hotărârea organului competent care o stabilește), modalitatea de calcul și de acordare a componentei variabile, neplata sau restituirea acesteia și beneficiile acordate.

VIII. Modalitatea și termenele de plată

8.1 Indemnizația fixă se plătește lunar, până cel târziu la data de 7 a lunii următoare celei pentru care este datorată.

8.2 Componenta variabilă se plătește anual, după aprobarea situaţiilor financiare anuale, cu respectarea condițiilor prevăzute la pct. 4.5 și 4.9, după analizarea de către Adunarea Generală a Acționarilor, în cazul administratorilor, respectiv de către Consiliul de Administrație, în cazul directorilor, a gradului total de realizare a indicatorilor-cheie de performanță pentru exercițiul financiar încheiat. Plata se efectuează în termen de 30 de zile de la data aprobării situațiilor financiare anuale și a evaluării anuale. Evaluarea activității administratorilor se realizează anual de către Adunarea Generală a Acționarilor și vizează atât execuția contractului de mandat, cât și a planului de administrare (art. 30 alin. (7) din OUG nr. 109/2011), iar evaluarea activității directorilor se face anual de către Consiliul de Administrație și vizează atât execuția contractului de mandat, cât și a componentei de management a planului de administrare (art. 36 alin. (5) din OUG nr. 109/2011).

8.3 Plata remunerației se efectuează prin virament bancar, în lei, cu reținerea contribuțiilor și impozitelor datorate potrivit legii.

IX. Raportarea anuală

9.1 Comitetul de Nominalizare și Remunerare elaborează anual un raport privind remunerația administratorilor și directorilor FGCR, care cuprinde cel puțin informațiile prevăzute la alin. (3) al art. 55 din OUG nr. 109/2011. Acestea privesc: a) structura remunerației, cu explicarea ponderii componentei variabile și a componentei fixe; b) criteriile de performanță ce fundamentează componenta variabilă a remunerației și raportul dintre performanța realizată și remunerație; c) considerentele ce justifică orice schemă de bonusuri anuale sau avantaje nebănești; d) eventualele scheme de pensii suplimentare sau anticipate; e) durata contractului, perioada de preaviz negociată și cuantumul daunelor-interese pentru revocare fără justă cauză. Remunerația și beneficiile acordate administratorilor și directorilor se consemnează în situațiile financiare anuale și în raportul anual al Comitetului de Nominalizare și Remunerare și includ remunerația și celelalte beneficii acordate de FGCR și, dacă este cazul, de filialele sale (art. 39 alin. (1) din OUG nr. 109/2011).

9.2 Raportul anual privind remunerația se prezintă Adunării Generale a Acționarilor, în cadrul adunării de aprobare a situațiilor financiare anuale. Raportul este pus la dispoziția acționarilor, potrivit art. 55 alin. (3) din OUG nr. 109/2011. Raportul se publică pe pagina de internet a FGCR, potrivit art. 51 alin. (1) lit. f) din OUG nr. 109/2011.

X. Transparență

10.1 FGCR asigură transparența procesului de stabilire, aprobare și acordare a remunerației administratorilor și directorilor, prin publicarea și actualizarea periodică a informațiilor relevante, cu respectarea prevederilor OUG nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor

publice, cu modificările și completările ulterioare, precum și a reglementărilor emise de AMEPIP. Implementarea politicii de remunerare este monitorizată de AMEPIP, în conformitate cu principiile de remunerare a membrilor consiliului de administrație și a directorilor întreprinderilor publice (art. 4^4 alin. (4) lit. h) din OUG nr. 109/2011).

10.2 Prezenta Politică de remunerare, inclusiv orice revizuire a acesteia, se publică pe pagina de internet a FGCR, în secțiunea dedicată guvernanței corporative. Publicarea se realizează prin grija președintelui Consiliului de Administrație, potrivit art. 39 alin. (3) din OUG nr. 109/2011; neîndeplinirea acestei obligații constituie contravenție, potrivit art. 59^1 alin. (3) din OUG nr. 109/2011.

10.3 Raportul anual privind remunerația, elaborat potrivit pct. 9.1, se transmite Adunării Generale a Acționarilor și, după caz, autorității publice tutelare și AMEPIP, în termenele și condițiile stabilite de legislația în vigoare și de reglementările interne ale FGCR.

10.4 Raportul trimestrial privind realizarea indicatorilor-cheie de performanță incluși în contractul de mandat se întocmește de către structurile de guvernanță corporativă de la nivelul FGCR până la data de 20 a lunii următoare trimestrului, se transmite în termen de 3 zile de la întocmire autorității publice tutelare și AMEPIP și se publică pe pagina de internet a FGCR (art. 57 alin. (4) din OUG nr. 109/2011).

10.5 Publicarea informațiilor privind remunerația se realizează cu respectarea Regulamentului (UE) 2016/679, datele cu caracter personal publicate fiind limitate la cele a căror publicare este impusă de lege.

10.6 Neîndeplinirea de către președintele Consiliului de Administrație a obligațiilor de publicare prevăzute la art. 51 alin. (1) din OUG nr. 109/2011, inclusiv a celor privind remunerația fiecărui membru al Consiliului de Administrație, raportul anual privind remunerațiile și contractele de mandat, constituie contravenție și se sancționează potrivit art. 59^1 alin. (4) din OUG nr. 109/2011.

XI. Conflictul de interese

11.1 La aplicarea practicilor de remunerare în FGCR, personalul cu competențe privind deciziile de acordare a remunerării va urmări respectarea prezentei politici, a Codului de etică, a politicii interne privind prevenirea conflictelor de interese și a celorlalte reglementări interne, acționând independent, fără a fi afectat de influențe, presiuni sau conflicte de interese.

11.2 Persoanele care poartă răspunderea aplicării Politicii de Remunerare trebuie să păstreze confidențialitatea informațiilor la care au acces în exercitarea atribuțiilor de serviciu, referitoare la procesul de fundamentare și la deliberările interne privind deciziile de remunerare a administratorilor și directorilor (propuneri, negocieri, evaluări individuale de performanță și alte documente pregătitoare), fără a aduce atingere obligației de publicare a politicii și criteriilor de remunerare, precum și a informațiilor privind remunerația acordată administratorilor și directorilor, potrivit art. 39 din OUG nr. 109/2011. Este interzisă utilizarea informațiilor confidențiale astfel obținute în interes personal sau al unor părți terțe. În desfășurarea activității este interzisă primirea de cadouri sau alte avantaje pentru efectuarea/neefectuarea unei acțiuni potrivit Codului de etică.

11.3 Membrii Consiliului de Administrație au o obligație de loialitate față de FGCR și vor evita conflictele de interese, definite ca fiind situațiile în care interesele lor personale sau profesionale fac dificilă luarea unor măsuri obiective în interesul FGCR și al acționarilor și îndeplinirea rolului lor de administrator.

11.4 Membrii Consiliului de Administrație vor raporta anual Comitetului de Audit principalele lor funcții și activități profesionale, inclusiv îndatoririle în cadrul organizațiilor non-profit, precum și orice persoane juridice relevante în cadrul cărora Administratorii înșiși sunt acționari semnificativi. Comitetul de Audit se va asigura că nu există conflicte de interese. În situațiile în care, pe parcursul anului, intervin modificări în situația raportată Comitetului de Audit, acestea vor fi declarate în cel mult cinci zile de la survenirea modificării. În situația în care, în procesul de aprobare la nivelul Comitetelor, unul dintre membri se află în conflict de interese, acesta se va abține de la vot și va completa Declarația punctuală privind apariția unui conflict de interese (Anexa la Politica privind prevenirea conflictelor de interese). Acest lucru va fi menționat în procesul-verbal al ședinței de către secretarul consiliului/comitetului. Ulterior, acesta va informa Ofițerul de Conformitate despre această situație.

11.5 Administratorii au obligația de a declara orice conflict de interese actual sau potențial la începerea tuturor ședințelor Consiliului și de a nu lua parte la nicio deliberare a Consiliului cu privire la operațiunile în legătură cu care conflictul respectiv de interese există, potrivit art. 144^3 din Legea nr. 31/1990. În cazul apariției unui conflict de interese și al abținerii de la dezbaterile și votul asupra chestiunilor respective, abținerea motivată a administratorului în cauză va fi menționată în procesul-verbal al ședinței respective. Dacă o tranzacție cu privire la care un Administrator are un conflict de interese actual sau potențial nu poate fi evitată, tranzacția sau raportul comercial cu FGCR vor fi abordate cu precauția corespunzătoare și într-o manieră pe deplin transparentă.

11.6 O persoană fizică poate exercita concomitent cel mult 2 mandate de membru al consiliului de administrație și/sau al consiliului de supraveghere în întreprinderi publice al căror sediu se află pe teritoriul României; funcționarii publici sau personalul din cadrul autorității publice tutelare ori din cadrul altor autorități sau instituții publice pot face parte dintr-un singur astfel de consiliu (art. 33 din OUG nr. 109/2011). Administratorii declară FGCR mandatele deținute.

11.7 Administratorii și directorii depun declarații de avere și de interese în condițiile Legii nr. 176/2010.

XII. Dispoziții finale

12.1 Prezenta Politică se revizuieşte ori de câte ori intervin modificări ale cadrului legal aplicabil. Până la revizuire, dispozițiile legale noi se aplică în mod direct și prevalează asupra prevederilor contrare din prezenta Politică.

12.2 Prezenta Politică se completează cu dispozițiile OUG nr. 109/2011, ale normelor metodologice aprobate prin HG nr. 639/2023 și ale Legii nr. 31/1990, cu reglementările emise de AMEPIP și cu celelalte acte normative aplicabile.

12.3 Limitele maxime prevăzute la pct. 3.1, 4.3, 4.5 și 5.2 se aplică fără a aduce atingere eventualelor limitări sau plafonări suplimentare instituite prin acte normative privind măsuri fiscal-bugetare aplicabile întreprinderilor publice.

12.4 Prezenta Politică, precum și orice revizuire a acesteia, se aprobă de Consiliul de Administrație, cu avizul Comitetului de Nominalizare și Remunerare, și se publică pe pagina de internet a FGCR potrivit pct. 10.2.