

**Politica și criteriile de remunerare
ale administratorilor al directorului general și al directorului economic
din cadrul Tega S.A.**

-valabil pe anul 2024-

În conformitate cu prevederile art. 39 alin. 3 din OUG nr. 109/2011 actualizată privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, politica și criteriile de remunerare a administratorilor și directorilor în cadrul sistemului unitar, precum și nivelul remunerației și celelalte avantaje oferite administratorilor și directorilor sunt făcute publice pe pagina de internet a întreprinderii publice prin grija președintelui consiliului de administrație.

Politica și criteriile de remunerare ale administratorilor, directorului general din cadrul TEGA S.A. se bazează pe următoarele:

1. Prevederile OUG nr. 109/2011 actualizată și modificată privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice;
2. Hotărârea nr. 3/11.08.2020 al Reprezentanților Adunării Generale ale Acționarilor Tega S.A. (numiți prin HCL nr. 319/2020)- privind reînnoirea mandatelor a administratorilor;
3. Decizia Consiliului de Administrație al Tega S.A. nr. 8/11.08.2020; privind delegarea conducerii societății în favoarea D-lui Máthé László respectiv în favoarea D-nei Vajna Kinga Enikő
4. Hotărârea nr. 1B/17.01.2024 al Reprezentanților Adunării Generale ale Acționarilor Tega /S.A, respectiv Decizia Consiliului de Administrație al Tega S.A. nr. 1A/17.001.2024 privind renumerațiile membrilor executivi și neexecutivi al Consiliului de administrație;
5. Contractele de mandat, Act adițional ale administratorilor, al directorului general și al directorului economic.

1. Criteriile de remunerare

Pentru activitatea desfășurată administratorii neexecutivi (membri Consiliului de administrație) primesc o remunerație (indemnizație) fixă lunară iar directorul general, directorul economic primește o remunerație (indemnizație) fixă lunară și o remunerație variabilă anuală.

Indemnizația fixă lunară se încadrează în plafonul stabilit de prevederile legale, respectiv OUG nr. 109/2011 actualizată și modificată privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice.

a) ADMINISTRATORI

Conform art. 37 din OUG 109/2011 actualizată:

(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. Indemnizația fixă lunară nu poate depăși de 3 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. Nivelul remunerației este propus de comitetul de remunerare al consiliului de administrație sau al consiliului de supraveghere al întreprinderii publice, avizat de Agenția pentru Monitorizarea și Evaluarea Performanțelor Întreprinderilor Publice și aprobat de adunarea generală a acționarilor, luând în considerare criteriile de referință din sectorul privat, precum și complexitatea operațiunilor desfășurate de întreprinderea publică.

(3) Remunerația membrilor executivi ai consiliului de administrație sau ai consiliului de supraveghere este formată dintr-o indemnizație fixă lunară și o indemnizație variabilă. Indemnizația fixă lunară nu poate depăși de 3 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 fixă lunară a membrilor executivi ai consiliilor de administrație poate depăși de 3 ori, dar nu mai mult de maximum 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 pentru perioadele lunare în care societatea îndeplinește cumulativ cel puțin următoarele condiții:

- a) nu are datorii restante față de bugetul general consolidat;
- b) nu are datorii restante față de furnizori și față de alți creditori;
- c) are programele de investiții implementate conform graficelor de execuție;
- d) nu are înregistrate pierderi contabile anterioare și nu înregistrează pierderi contabile curente.

Componenta variabilă 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 și va avea la bază indicatorii de performanță financiari și nefinanciari, negociați și aprobați de autoritatea publică tutelară, determinați cu respectarea metodologiei aprobate prin ordin comun al ministrului finanțelor și al secretarului general al Guvernului, și se acordă numai dacă sunt îndeplinite cumulativ cel puțin următoarele condiții:

- a) nu are datorii restante față de bugetul general consolidat;
- b) nu are datorii restante față de furnizori și față de alți creditori;
- c) are programele de investiții implementate conform graficelor de execuție;
- d) nu are înregistrate pierderi contabile anterioare și nu înregistrează pierderi contabile curente;
- e) nivelul ratei de profitabilitate determinată ca raport între profitul net și cifra de afaceri este mai mare de 5%;
- f) creșterea cifrei de afaceri în anul curent față de anul precedent este mai mare de 2,5%.

Articolul XXXVI

(1) Membrii neexecutivi și executivi din consiliile de administrație ale operatorilor economici ale căror remunerații aflate în plată la data intrării în vigoare a prezentei legi depășesc limitele

prevăzute la art. XXXIII au obligația renegocierii clauzelor contractuale în noile condiții și încheierii de acte adiționale la contractele de mandat pentru încadrarea remunerațiilor în limitele prevăzute de lege.

(2) În situația în care părțile nu se înțeleg, autoritățile publice tutelare/consiliul de administrație, după caz, au/are posibilitatea revocării din funcție a acestora, cu respectarea legislației în vigoare.

(3) Pentru membrii executivi și neexecutivi din consiliile de administrație ale operatorilor economici ale căror remunerații aflate în plată la data intrării în vigoare a prezentei legi se încadrează în/sub limitele prevăzute la art. XXXIII, acestea rămân în plată în condițiile prevăzute în contractele de mandat.”

b) DIRECTORI

Conform art. 38 din OUG 109/2011 actualizată:

“ (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 directorilor este formată dintr-o indemnizație fixă lunară și dintr-o indemnizație variabilă. Indemnizația fixă 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. Componenta variabilă va avea la bază indicatorii de performanță financiari și nefinanciari, negociați și aprobați de autoritatea publică tutelară, diferiți de cei aprobați pentru administratorii neexecutivi, determinați cu respectarea metodologiei aprobate prin ordin comun de Ministerul Finanțelor și Secretariatul General al Guvernului.

(3) Indicatorii-cheie de performanță aprobați constituie elemente față de care se determină componenta variabilă a remunerației pentru directorii societății. ”

2. Remunerația administratorilor neexecutivi și a directorului general,director economic

Prin Hotărârea nr. 1B/17.01.2024 al Reprezentanților Adunării Generale ale Acționarilor Tega S.A. (numiti prin HCL nr. 319/2020)respectiv Decizia Consiliului de Administratie al Tega S.A. nr. 1A/ 17.01.2024 s-a aprobat nivelul indemnizației brute fixe lunare a membrilor neexecutivi ai Consiliului de Administrație, respectiv 1839 lei (unamieoptsutetrezecișinouă lei).

Prin Hotărârea nr. 1B/17.01.2024 al Reprezentanților Adunării Generale ale Acționarilor Tega /S.A respectiv Decizia Consiliului de Administratie al Tega S.A. nr. 1A/ 17.01.2024, a Contractului de administrare (mandat) al Directorului General nr. 4/2020,cu număr de înregistrare 18926/14.09.2020 și al actului adițional nr. 1/2024 la contractul de mandat al acestuia, înregistrat TEGA S.A. sub nr.15992/ 29.12.2023 s-a aprobat nivelul indemnizației brute fixe lunare al directorului general în sumă de 18.397 lei .

Prin Hotărârea nr. 1B/17.01.2024 al Reprezentanților Adunării Generale ale Acționarilor

Tega /S.A respectiv Decizia Consiliului de Administratie al Tega S.A. nr. 1A/ 17.01.2024, a Contractului de administrare (mandat) al Directorului Economic nr. 3/2020,cu număr de înregistrare 18927/14.09.2020 și al actului adițional nr. 1 din 2024 la contractul de mandat al acestuia, înregistrat TEGA S.A. sub nr.15992/29.12.2024 s-a aprobat nivelul indemnizatiei brute fixe lunare al directorului economic în sumă de 17.867 lei.

În conformitate cu prevederile OUG 109/2011 actualizată, Remunerația membrilor neexecutivi ai consiliului de administrație sau ai consiliului de supraveghere este formată dintr-o indemnizație fixă lunară. Indemnizația fixă lunară nu poate depăși de 3 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. Nivelul remunerației este propus de comitetul de remunerare al consiliului de administrație sau al consiliului de supraveghere al întreprinderii publice, avizat de Agenția pentru Monitorizarea și Evaluarea Performanțelor Întreprinderilor Publice și aprobat de adunarea generală a acționarilor, luând în considerare criteriile de referință din sectorul privat, precum și complexitatea operațiunilor desfășurate de întreprinderea publică.

Prin Hotărârea nr. 1B/17.01.2024 al Reprezentanților Adunării Generale ale Acționarilor Tega S.A. (numiți prin HCL nr. 319/2020) și al contractului de administrare (mandat) nr. 4/11.08.2020 și prin Decizia Consiliului de Administrație al Tega S.A. nr. 1A/ 17.01.2024 ; în baza contractului de mandat al directorului general nr. 4/2020 cât și în baza contractului de mandat al directorului economic nr.3/2020 s-au aprobat indicatorii de performanță al administratorilor, al directorului general și a directorului economic precum și modul de acordare a indemnizației variabile, astfel:

Director general

Limitele generale ale renumeriilor sunt aprobate, conform legii, indemnizația fixă fiind stabilită la 3,82 ori 4816lei, ce reprezintă media pe ultimele 12 luna câștigului salarial mediu brut lunar pentru sectorul de salubritate, adică 18.397lei la care se adaugă componența variabilă de 10% din componența fixă în cazul realizării indicatorilor de performanță.

Alte avantaje și drepturi ce se pot acorda directorului general:

- Decontarea cheltuielilor de delegare și detașare efectuate în interesul societății în limitele stabilite în contractul colectiv de muncă aplicabil unității și prevederilor OUG 109/2011 actualizată respectiv conform prevederilor Codului Fiscal
- În cazul în care deplasarea se face cu autoturismul proprietate personală, decontarea se face în condițiile legii și clauzelor contractului colectiv de muncă negociat;
- Alte avantaje materiale sau zile libere prin similitudine cu cele prevazute în contractul colectiv de muncă aplicabil unității;
- Zile libere plătite pentru sarbători legale și evenimente deosebite în limitele stabilite în contractul colectiv de muncă aplicabil unității;
- Autoturism și carburant pe perioada în care îndeplinește funcția de

director general în limitele prevăzute în bugetul de venituri și cheltuieli al societății și al prevederilor OUG 109/2011 actualizată

- Drept la plata de daune-interese stabilite conform contractului de mandat, în cazul revocării acestuia fără justă cauză;
- Plata de către societate a unei polițe de asigurare pentru răspunderea profesională cu limita de răspundere în sumă maximă de 50.000 euro (cincizecimiieuro) și primă de asigurare anuală în sumă maximă de 600 euro (șasesuteeuro).

Director economic

Limitele generale ale renumeriilor sunt aprobate, conform legii, indemnizația fixă fiind stabilită la 3,71 ori 4816lei, ce reprezintă media pe utimele 12 lunia câștigului salarial mediu brut lunar pentru sectorul de salubritate, adică 17.867 lei la care se adaugă componența variabilă de 10% din componența fixă în cazul realizării indicatorilor de performanță

Alte avantaje și drepturi ce se pot acorda directorului general:

- Decontarea cheltuielilor de delegare și detașare efectuate în interesul societății în limitele stabilite în contractul colectiv de muncă aplicabil unității și prevederilor OUG 109/2011 actualizată respectiv conform prevederilor Codului Fiscal
- În cazul în care deplasarea se face cu autoturismul proprietate personală, decontarea se face în condițiile legii și clauzelor contractului colectiv de muncă negociat;
- Alte avantaje materiale sau zile libere prin similitudine cu cele prevazute în contractul colectiv de muncă aplicabil unității;
- Zile libere plătite pentru sarbători legale și evenimente deosebite în limitele stabilite în contractul colectiv de muncă aplicabil unității;
- Autoturism și carburant pe perioada în care îndeplinește funcția de director general în limitele prevăzute în bugetul de venituri și cheltuieli al societății și al prevederilor OUG 109/2011 actualizată
- Drept la plata de daune-interese stabilite conform contractului de mandat, în cazul revocării acestuia fără justă cauză;
- Plata de către societate a unei polițe de asigurare pentru răspunderea profesională cu limita de răspundere în sumă maximă de 50.000 euro (cincizecimiieuro) și primă de asigurare anuală în sumă maximă de 600 euro (șasesuteeuro).

1. Indicatori de performanță pentru evaluarea realizării obiectivelor stabilite pentru Consiliul de administrație (administratori neexecutivi și executivi-director) al Tega S.A.:

		ADMINISTRATORI			
		NEEXECUTIVI		EXECUTIVI	
NR CR T.	DENUMIRE INDICATOR	NIVEL IMPUS	PONDERE PROCENTUALA LA EVALUARE	NIVEL IMPUS	PONDERE PROCENTUALA LA EVALUARE
	ICP FINANCIARI		15 %		50 %
1	Cifra de afaceri (plafon minim), indicator lunar	2,500,000	5 %	2,500,000	15 %
2	Creanțe peste 45 zile la alți clienți decât Consilii locale(plafon maxim), indicator lunar			8,000,000	5 %
3	Datorii peste 30 zile la alți clienți decât Consilii locale(plafon maxim), indicator lunar			5,000,000	5 %
4	Cheltuieli la 1000 lei venit(plafon maxim), indicator lunar	999 lei	5 %	999 lei	5 %
5	Productivitatea muncii (plafon minim), indicator lunar			3.600lei/salari at pe lună	5 %
6	Realizare program de investiții (indicator anual)	Conform listei anuale de investiții	5 %	Conform listei anuale de investiții	15 %
	ICP OPERAȚIONALI		20 %		25 %
7	Calitate servicii (indicator pe 4 ani)	Menținerea și îmbunătățirea continuă a unui Sistem de Management Integrat Calitate-Mediu-Securitate și Sănătate Ocupațională, conform SR EN ISO 9001, SR EN ISO 14001 și ISO SR EN 45001	10 %	Menținerea și îmbunătățirea continuă a unui Sistem de Management Integrat Calitate-Mediu-Securitate și Sănătate Ocupațională, conform SR EN ISO 9001, SR EN ISO 14001 și SR EN ISO 45001	5 %
8	Acoperire servicii (indicator pe 4 ani)	100% pe raza de activitate a EcoSepsi, în condiții legale	10 %	100% pe raza de activitate a EcoSepsi, în condiții legale	5 %

9	Satisfacția clientului (indicator pe baza studiului de opinie din 2 in 2 ani)			Min.35% dintre cei care folosesc serviciile TEGA să fie mulțumit și f.mulțumit	15 %
	ICP ORIENTAȚI CĂTRE SERVICII PUBLICE		15 %		10 %
10	Excluderea oricărei discriminări privind accesul la serviciile publice de salubritate (indicator pe 4 ani)		7 %		5 %
11	Respectarea reglementărilor specifice din domeniu (indicator anual)		8 %		5 %
	ICP RESPONSABILITĂȚI SPECIFICE ACTIVITĂȚII DE GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ		50 %		15 %
12	Stabilirea, revizuirea și raportarea la timp a indicatorilor de performanță (indicator semestrial)		50 %		15 %

Evaluarea gradului de realizare a indicatorilor se efectuează:

- lunar prin calculul coeficientului global de realizare, înmulțind procentul de realizare lunară a indicatorilor cu ponderea acestuia și însumând cifrele rezultate, la indicatorii pe termen lunar*

- la termenul stabilit pentru indicatorii pe termen mediu și lung, se aplică retroactiv în cazul nerealizării lor

*În cazul în care rezultatul este sub 100% se aplică prevederile privind reducerile salariale, în cazul în care motivele nu sunt independente de activitatea Consiliului de administrație.

Indicatorii de performanță pentru fiecare an se vor actualiza după aprobarea BVC anual.

Valabilitate contracte de mandat:

1.administratori (definitiv)

- ✓ Czibalmos Kozma Csaba– președinte CA, definitiv, valabilitate mandat 01.10.2024, neexecutiv
- ✓ Máthé László – membru CA, executiv, definitiv valabilitate mandat 01.10.2024
- ✓ Vajna Kinga Enikő– – membru CA, executiv, definitiv valabilitate mandat 01.10.2024
- ✓ Krecht Rudolf– membru CA, neexecutiv, definitiv valabilitate mandat 01.10.2024
- ✓ Ganea Andrei Valeriu– membru CA, neexecutiv, definitiv valabilitate mandat 01.10.2024

- ✓ Máthé László – director general, valabilitate mandat 01.10.2024
- ✓ Vajna Kinga Enikő – director economic, valabilitate mandat 01.10.2024

3. Comitetele constituite în cadrul Consiliului de Administrație al TEGA SA

În conformitate cu prevederile art. 34 din OUG nr. 109/2011, în cadrul Consiliului de Administrație al TEGA S.A. se vor constitui următoarele comitete*:

- Comitetul de nominalizare și remunerare, cu următoarele atribuții :
 - organizează sesiuni de instruire pentru membrii consiliului,
 - formulează propuneri de remunerare a administratorilor și directorilor, cu respectarea politicii de remunerare transmise de AMEPIP
 - sprijină consiliul în evaluarea propriei performanțe, precum și a performanței conducerii executive,
 - elaborează și propune consiliului de administrație procedura de selecție a candidaților pentru funcțiile de director/directori și pentru alte funcții de conducere;
 - recomandă consiliului de administrație candidați pentru funcțiile enumerate mai sus,
 - formulează propuneri privind remunerarea directorilor și a altor funcții de conducere,
 - etc.
- Comitetul de gestionare a riscurilor, cu următoarele atribuții:
 - asigură concordanța activităților de control cu riscurile generate de activitățile și procesele care fac obiectul controlului,
 - identifică, analizează, evaluează, monitorizează și raportează riscurile identificate, planul de măsuri de atenuare sau anticipare a acestora,
 - alte măsuri luate de conducerea executivă,
 - de asemenea, este responsabil cu măsurarea solvabilității întreprinderii publice, prin raportare la atribuțiile și obligațiile uzuale ale acesteia, și informează sau, după caz, face propuneri consiliului de administrație.

- Comitetul de audit:

Comitetul de audit îndeplinește atribuțiile prevăzute la art. 65 din Legea nr. 162/2017, cu modificările ulterioare

**Luând în considerare că societatea se află în plin proces de reînnoire a mandatelor membrilor Consiliului de Administrație, având în vedere că aceștia vor expira în data de 01.10.2024, odată cu finalizarea procedurii de numire a noilor membrii, se va proceda la constituirea comitetelor menționate.*

Președintele Consiliului de Administrație a TEGA S.A.

Czibalmos-Kozma Csaba

