

**RAPORTUL  
ADMINISTRATORILOR**

*31 DECEMBRIE 2022*

## **CAPITOLUL I**

### **PREZENTAREA GENERALĂ A COMPANIEI NAȚIONALE DE CĂI FERATE CFR SA**

Compania Națională de Căi Ferate “CFR”- SA (denumită în continuare CFR SA) s-a înființat la 1 octombrie 1998 în baza Hotărârii de Guvern Nr. 581/1998, prin reorganizarea Societății Naționale a Căilor Ferate Române. Potrivit Legii nr. 31 din 16 noiembrie 1990 CFR SA este persoană juridică română cu statut de societate comercială pe acțiuni.

Capitalul social inițial al CFR SA a fost de 128.799.150 lei și s-a constituit prin preluarea, corespunzător obiectului său de activitate, a unei părți din patrimoniul Societății Naționale a Căilor Ferate Române, în baza balanței de verificare și a situației patrimoniului, întocmite la data de 30 iunie 1998. Capitalul social inițial a fost subscris și integral vărsat de Statul Român, în calitate de acționar unic, care de la înființare își exercită drepturile și obligațiile prin Ministerul Transporturilor și Infrastructurii. Capitalul social inițial a fost împărțit în 51.519.660 acțiuni nominative, fiecare cu valoarea nominală de 2,5 lei.

La 31.12.2020 capitalul social total a fost de 6,584,989,541 lei, din care, capitalul social subscris și vărsat 6,424,101,017 lei, reprezentând un număr de 2.569.640.407 acțiuni nominative cu o valoare nominală de 2,5 lei.

CFR SA este Managerul de Infrastructură Feroviară din România, care administrează și întreține infrastructura feroviară publică.

#### **Cadrul legal specific de desfășurare a activității CFR SA**

Activitatea CFR SA în calitate de administrator/manager al infrastructurii feroviare din România este reglementată, în principal, prin Legea nr. 202/2016 privind integrarea sistemului feroviar din România în spațiul feroviar unic european, transpunere a Directivei 2012/34/UE privind instituirea spațiului feroviar unic european, modificată și completată de Ordonanța de Urgență nr. 52 din 25 iunie 2019.

Pe lângă aceasta, principalele acte normative care reglementează activitatea CFR SA sunt :

- OUG 12/1998 - privind transportul pe căile ferate române, cu modificările ulterioare;
- HG 581/1998 - privind înființarea Companiei Naționale de Căi Ferate “CFR” SA, cu modificările ulterioare;
- ORDIN nr. 932 din 30 aprilie 2020 privind măsuri pentru aplicarea Regulamentului (UE) 2018/763 al Comisiei din 9 aprilie 2018 de stabilire a modalităților practice pentru emiterea certificatelor unice de siguranță pentru întreprinderile feroviare în temeiul Directivei (UE) 2016/798 a Parlamentului European și a Consiliului și de abrogare a Regulamentului (CE) nr. 653/2007 al Comisiei și a Regulamentului delegat (UE) 2018/762 al Comisiei din 8 martie 2018 de stabilire a unor metode comune de siguranță privind cerințele sistemului de management al siguranței, în temeiul Directivei (UE) 2016/798 a Parlamentului European și a Consiliului, și de abrogare a Regulamentelor (UE) nr. 1.158/2010 și (UE) nr. 1.169/2010 ale Comisiei și eliberarea certificatelor unice de siguranță operatorilor de transport feroviar pentru efectuarea serviciilor de transport feroviar de călători și/sau de marfă pe căile ferate din România
- ORDIN nr. 743 din 5 martie 2020 pentru eliberarea certificatului unic de siguranță operatorilor care efectuează numai manevră feroviară pe căile ferate din România • HG 1696/2006 - privind aprobarea Regulamentului pentru alocarea capacităților de infrastructură feroviară;

- HG 643/2011 modificat și completat cu HG 177/2014 - pentru aprobarea Condițiilor de închiriere de către CFR SA unor părți din infrastructura feroviara neinteroperabilă, precum și de gestionare a acestora;
- Hotărârea nr. 877/2010 - privind interoperabilitatea sistemului feroviar, cu modificările și completările ulterioare;
- HG 55/2006 privind siguranța feroviară.
- HG 920 / 2021 Contractului de activitate și performanță al Companiei Naționale de Căi Ferate „C.F.R.” — S.A. pentru perioada 2021—2025
- HG nr. 985/2020 privind aprobarea Strategiei de dezvoltare a infrastructurii feroviare 2021-2025
- HG nr. 1.302 din 30 decembrie 2021 care aproba programul de acțiune pentru dezvoltarea infrastructurii feroviare și transferul modal către calea ferată al fluxurilor de transport de călători și marfă

Acte normative europene cu efecte importante în activitatea administratorului infrastructurii sunt:

- Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2015/909 al Comisiei din 12 iunie 2015 privind modalitățile de calculare a costurilor generate direct în urma exploatării serviciului de transport feroviar. Acest regulament stabilește o serie de norme obligatorii și direct aplicabile (fără a necesita transpunerea în legislația națională) pentru aplicarea prevederilor art. 31 alin. (3) din Directiva 2012/34/UE.
- Regulamentul (CE) nr. 1370/2007 al Parlamentului European și al Consiliului din 23 octombrie 2007 privind serviciile publice de transport feroviar și rutier de călători și de abrogare a Regulamentelor (CEE) nr. 1191/69 și nr. 1107/70 ale Consiliului, modificat prin Regulamentul (UE) 2016/2338 Parlamentului European și al Consiliului din 14 decembrie 2016.

### **Obiectul activității**

CFR SA desfășoară activități de interes public național în scopul realizării transportului feroviar public și al satisfacerii nevoilor de apărare a țării și are, în principal, ca obiect de activitate:

- administrarea infrastructurii feroviare și punerea acesteia la dispoziție operatorilor de transport feroviar, în condițiile legii;
- dezvoltarea și modernizarea infrastructurii feroviare din România în concordanță cu standardele europene, în scopul asigurării compatibilității și interoperabilității cu sistemul de transport feroviar european;
- conducerea, organizarea, planificarea, coordonarea și controlul activităților de exploatare, întreținere și reparare a infrastructurii feroviare;
  - exploatarea comercială a patrimoniului auxiliar feroviar.

### **Principalele obiective strategice**

Strategia de dezvoltare a infrastructurii feroviare 2021-2025, aprobată prin Hotărârea de Guvern nr. 985/2020 stabilește următoarele obiective:

#### **A: Creșterea competitivității transportului feroviar pe piața internă**

## B: Integrarea în spațiul feroviar unic european

Obiectivelor strategice generale le sunt asociate obiective strategice specifice, de natură să permită aprofundarea analizei strategice în vederea identificării acțiunilor necesare în vederea realizării obiectivelor asumate.

Lista obiectivelor specifice asociate obiectivelor strategice generale este prezentată în tabelul următor:

| OBIECTIV GENERAL   | OBIECTIV SPECIFIC   |
|--|---|
| <b>Obiectivul competitivității transportului feroviar pe piața internă</b> |   |
| A.1  | Creșterea vitezei de circulație pe infrastructura feroviară   |
| A.2  | Creșterea vitezelor comerciale realizate, prin reducerea ecartului față de viteza maximă pe infrastructura feroviară. Creșterea punctualității trenurilor |
| A.3  | Creșterea eficienței economice a activităților de administrare a infrastructurii feroviare  |
| A.4  | Creșterea la nivel ridicat a siguranței circulației trenurilor  |
| A.5  | Creșterea eficienței energetice și reducerea nivelului de poluare   |
| A.6  | Creșterea conectivității rețelei feroviare  |
| A.7  | Creșterea competitivității transportului feroviar de pasageri   |
| A.8  | Creșterea competitivității transportului feroviar de marfă  |
| <b>Obiectivul integrării în spațiul feroviar unic european</b>             |   |
| B.1  | Creșterea și modernizarea infrastructurii coridoarelor feroviare internaționale   |
| B.2  | Creșterea și modernizarea infrastructurii rețelei TEN-T   |
| B.3  | Creșterea integrării în rețeaua feroviară europeană de mare viteză  |

### Reteaua feroviară

CFR SA are în administrare infrastructura feroviară publică în baza contractului de concesiune încheiat cu Ministerul Transporturilor și Infrastructurii (titularul dreptului de administrare a bunurilor aflate în domeniul public al statului),

CFR SA deține în patrimoniul său elemente de infrastructură feroviară, altele decât cele care constituie infrastructură feroviară publică și anume clădiri, terenuri etc.

Rețeaua feroviară publică și cea privată administrată de CFR SA acoperă relativ uniform teritoriul României și deservește majoritatea centrelor urbane și economice. Această rețea este conectată la rețeaua feroviară europeană prin intermediul administrațiilor de cale ferată din țările vecine: Ungaria (MAV), Serbia (ZS),

Bulgaria (NRIC), Moldova (CFM) și Ucraina (UZ). Rețeaua de căi ferate din România este a șaptea rețea ca mărime din Europa.

CFR SA asigură funcționarea infrastructurii feroviare și gestionează sistemele și instalațiile de siguranță și de conducere a traficului în condițiile Hotărârii Guvernului nr. 581/1998 și ale *Hotărârii Guvernului nr. 920/2021 privind aprobarea Contractului de activitate și performanță al CFR SA pentru perioada 2021-2025*

Elementele concrete ale infrastructurii feroviare publice sunt liniile de cale ferată curente dintre stații, liniile de cale ferată de primire-expediere din stații, liniile de cale ferată de evitare, aparatele de cale, lucrări de artă precum poduri, tuneluri, viaducte, terasamente, lucrările geotehnice de protecție și consolidare, plantațiile de protecție a liniilor de cale ferată, instalațiile de siguranță și de conducere operativă a circulației trenurilor și liniile de cale ferată electrice de contact, cu substațiile de tracțiune electrică.

### **Reteaua de transport feroviar**

Lungimea totală a infrastructurii feroviare în exploatare la 31.12.2022 este 19.629,00 km, din care 13.442,00 km linii curente și directe și 6.187,00 km linii stații.

Din cei 19.629,00 km linii CF, 17.429,00 km aparțin infrastructurii feroviare publice și 2.400,00 km linii CF aparținând infrastructurii private.

Din totalul de 19.629,00 km linii CF, 4.787,00 km sunt linii de cale ferată neinteroperabile (3.853,513 km linii curente și directe și 933,922 km linii din stații).

Viteza medie tehnică de circulație pe rețeaua CFR la 31.12.2022 este de 70,08 km/h.

De menționat că din lungimea totală aflată în exploatare, la începutul anului 2022 era de 12.830 km linii scadente la RK, respectiv un procent aproximativ de 64,87%.

### **Lucrări de artă și terasamente**

Pe rețeaua feroviară publică există un număr de 17.694 poduri și podețe cu o lungime totală de cca. 190,698 km, din care 4.375 poduri (3.028 metalice și 1.347 masive), 190 viaducte (108 metalice și 82 masive) și respectiv 13.129 podețe (1.889 metalice și 11.240 masive).

Din numărul total de poduri și podețe aflate în evidență, un procent de cca. 53% au durata normală de funcționare expirată conform HG 2139/2004, iar un procent de cca. 29% au durata de viață proiectată expirată.

Numărul punctelor periculoase existente în evidență la finele anului 2022 este de 1145 din care 390 sunt de categoria I (247 dintre acestea sunt pe linii magistrale și principale).

Cauzele generatoare sunt preponderent terasamentele cu probleme de stabilitate, zone inundabile, zone de munte cu risc de căderi stânci, tuneluri cu infiltrații, poduri cu probleme legate de stabilitate infrastructură sau suprastructură. Reducerea numărului acestora este strict legat de asigurarea sursei de finanțare pentru executarea lucrărilor necesare scoaterii de sub efectul cauzelor generatoare.

Menționăm că neintervenția operativă pentru aducerea într-un regim normal de funcționare a obiectivelor scadente la lucrări generează costuri suplimentare în perspectivă pentru reparații, sau chiar necesitatea refacerii integrale în cazurile unor evoluții negative ale degradărilor prin reducerea capacității portante sau,

în cazul punctelor periculoase legate de fenomene meteorologice scoaterea din funcție totală pe fondul manifestării unor calamități naturale.

În anul 2022 s-au derulat un număr de 33 contracte lucrări de reparație pentru ridicare restricții de viteză pe linii curente, directe și pe aparate de cale și lucrări de reparații terasamente, poduri, podețe (eliminarea punctelor periculoase), cu o execuție financiară la 31.12.2022 de 91,96%.

La data de 31.12.2022 se află în continuare închis, din data de 12.08.2005 (urmare a calamităților naturale produse în 2005), intervalul de stație H.M.Grădiștea-Vidra de pe linia 103 Progresul-Giurgiu, urmare a afluirii pilei 2 a podului de la km 23+577 de peste râul Argeș.

În anul 2020 s-au achiziționat din fonduri externe serviciul de proiectare și execuția lucrărilor aferente obiectivului de investiții. Modernizarea liniei de cale ferată București Nord-Jilava-Giurgiu Nord-Giurgiu Nord Frontieră lot I-Redeschiderea circulației feroviare pe pod peste râul Argeș între Vidra și Comana.

### **Instalații de siguranță și control al traficului feroviar**

În anul 2022 activitatea de întreținere a instalațiilor de siguranță circulației s-a desfășurat prin revizii tehnice, lucrări de reparații și intervenții conform prevederilor din instrucțiunile și regulamentele de specialitate, la următoarele instalații principale:

- instalații de centralizare electronică - CE: 73 cu 2.146 electromecanisme de macaz;
- instalații de centralizare electrodinamică cu post de comandă computerizat - CED-PCC: 15 cu 302 electromecanisme de macaz;
- instalații de centralizare electrodinamică - CED: 561 cu 12.721 electromecanisme de macaz;
- instalații de mecanizare și automatizare a cocoșelor de triere - MACT: 18 (electromecanisme de macaz - 459, frâne de cale - 114, compresoare - 32, centrale hidraulice - 12);
- instalații de centralizare electromecanică - CEM: 39 cu 513 macazuri centralizate;
- instalații de asigurare cu încuietori cu chei și bloc: 145 cu 1.389 macazuri asigurate;
- instalații de asigurare de alte tipuri: 155 cu 1.495 macazuri asigurate;
- instalații de bloc de linie automat - BLA: 7.864,9 km echivalent linie simplă;
- semnale luminoase: 30.471;
- circuite de cale: 25.728;
- inductoare de cale: 26.360;
- instalații de semnalizare automată a trecerilor la nivel, cu sau fără semibariere (BAT și SAT): 1.179.

Pe rețeaua CFR, 89,4% din instalațiile SCB din stațiile de cale ferată au durata de funcționare mai mare decât durata normală de funcționare.

În anul 2022 s-au pus în funcțiune:

- 7 instalații de centralizare electronică CE noi:

- 2 instalații pe regionala Timișoara (stațiile Orăștie și Aurel Vlaicu) cu un număr de 31 macazuri; în aceste stații au fost înlocuite instalațiile CED cu durata de funcționare depășită;
- 5 instalații de centralizare electronică CE noi pe regionala Brașov (stațiile Șibot, Blandiana, Vințu de Jos, Alba Iulia și Bărbant) cu un număr de 142 macazuri; în aceste stații au fost înlocuite instalațiile CED cu durata de funcționare depășită (stațiile Șibot, Blandiana, Vințu de Jos și Bărbant) și instalația CE din stația Alba Iulia pusă în funcțiune în anul 2008;
  - 1 instalație de centralizare electrodinamică CED pe regionala Brașov (stația Dumbrăvioara) cu un număr de 8 macazuri; în această stație a fost înlocuită instalația AIB-SBW cu durata de funcționare depășită;

- instalații BLAI cu o lungime de 15,702 Km pe regionala Timișoara (traseu nou), distanțele: Bârzava Nouă - Milova (15,702 km), realizată pe un traseu nou după desființarea stației Conop și a distanțelor Barzava Noua-Conop și Conop-Milova.

- instalații BLAI cu o lungime de 51,148Km pe regionala Timișoara (a fost desființată stația Turdaș și au fost înlocuite instalațiile BLA unificat cu durata de funcționare depășită pe distanțele Simeria - Turdaș, Turdaș – Orăștie, Orăștie - Aurel Vlaicu, Aurel Vlaicu – Șibot), pe distanțele: Simeria – Orăștie (32,534Km), Orăștie - Aurel Vlaicu (12,520km), Aurel Vlaicu - Șibot (6,094Km):

- instalații BLAI cu o lungime de 70,526 Km pe regionala Brașov (au fost înlocuite instalațiile BLA unificat cu durata de funcționare depășită), distanțele: Aurel Vlaicu - Șibot (+11,96km), Blandiana - Șibot (+19,53km), Vințu de Jos - Blandiana (+10,38km), Alba Iulia - Vințu de Jos (+19,73km), Bărbant - Alba Iulia (+8,9km);

- instalații BLA unificat cu o lungime de 28,69 Km pe regionala Brașov (montate pe distanțe fără instalații BLA), distanțele: Reghin - Dumbrăvioara (17,11km) și Dumbrăvioara - Târgu Mureș Nord (11,58km).

În anul 2022 au fost desființate:

- 3 instalații CED pe regionala Timișoara (stația Conop cu un număr de 11 macazuri, stația Gurasada cu un număr de 8 macazuri și Turdaș fără macazuri);

- 1 instalație AIT-TS pe regionala Cluj (stația Palota) cu un număr de 4 macazuri;

- 1 instalație AIB-SBW pe regionala Cluj (stația Holod Vest) cu un număr de 4 macazuri;

- 1 instalație AIB-SBW pe regionala Iași (stația Banca) fără macazuri;

- instalații BLA unificat cu o lungime de 22,421 Km pe regionala Timișoara (în urma desființării stației Conop), distanțele: Bârzava Nouă - Conop (8,013Km), Conop - Milova (14,408Km).

În anul 2022 au fost transformate pe regionala Cluj 4 instalații AIB-SBW în instalații AIT-TS (stațiile Sudrigiu – 12 macazuri, Beiuș – 10 macazuri, Tinca – 8 macazuri și Livada – 5 macazuri) cu un număr de 35 macazuri.

### **Coordonarea circulației trenurilor**

În cursul anului 2022, CFR SA a asigurat coordonarea circulației pentru un număr mediu zilnic de 1816 trenuri de călători (Intercity, IR, R, garnituri goale, locomotive izolate) - CFR Călători și 4 operatori de transport feroviar (OTF) cu capital privat care desfășoară trafic de călători și 646 trenuri de marfă (directe, convoaie, locomotive izolate) - CFR Marfă și 33 OTF cu capital privat care desfășoară trafic de marfă (din care 3 OTF au și trafic de călători).

### **Regularitatea circulației trenurilor de călători și directe de marfă**

În perioada ianuarie 2022 – decembrie 2022, circulația feroviară a fost influențată de: cazurile de forță majoră, de lucrările de reparații ale infrastructurii feroviare, inclusiv la poduri și podețe, de societățile prestatoare de servicii către CFR, de lucrările de ridicare a restricțiilor de viteză executate de personal CFR și de lucrările de pe Coridorul IV pe tronsoanele: Ghioroc – Simeria, Simeria – Coșlariu, Coșlariu - Sighișoara, Sighișoara - Brașov.

În vederea efectuării lucrărilor la infrastructura feroviară s-au luat inclusiv măsuri de anulare a unor trenuri de călători și marfă sau de îndrumare pe rută ocolitoare, după caz.

### ***Regularitatea trenurilor de călători (CFR Călători și OTF călători cu capital privat)***



Întârzierile trenurilor de călători au înregistrat o creștere de la 3.487.509 min. în 2021 la 4.326.618 în 2022

Întârzierile cauzate de „CFR”- SA au înregistrat o scădere de la 1.233.478 min. în 2021 la 823.021 în 2022.

Întârzierile cauzate de OTF de călători au înregistrat o creștere de la 685.105 min. în 2021, la 823.113 în 2022.

***Regularitatea trenurilor directe de marfă (CFR Marfă și OTF marfă cu capital privat):***

Întârzierile trenurilor de marfă au înregistrat o scădere de la 40.768.712 min. în 2021 la 40.102.666 min;

Întârzierile cauzate de „CFR”- SA au scăzut de la 295.994 min. în 2021 la 244.665 min în 2022.

Întârzierile cauzate de OTF marfă au crescut de la 24.617.008 min. în 2021, la 25.321.517 în 2022.

Intarzierile imputabile altor gestionari de infrastructura, altor OTF, intarzieri din cauze externe, din cauze secundare neimputabile nici administratorului de infrastructura, nici OTF, au înregistrat o scădere de la 15.855.710 min în 2021 la 14.452.664 min în 2022.

***Regularitatea circulației trenurilor de călători și directe de marfă:***

**a) Călători**

trenuri circulante = 1554 trenuri/zi

trenuri circulante regulat = 1171 tr./zi

regularitate trenuri călători = 75,36%

întârzieri pe 100 tren\*km = 4,62 minute pe 100 tren\*km,

din care 1,40 minute din cauze imputabile CFR (inclusiv din cauza lucrărilor cu terți)

viteza comercială = 44,83 km/h.

**b) Marfă**

trenuri circulante = 336 tr./zi

trenuri circulante regulat = 216 tr./zi

regularitate trenuri de marfă = 64,29%

întârzieri pe 100 tren\*km = 184,86 minute pe 100 tren\*km,

din care 1,09 minute din cauze imputabile CFR (inclusiv din cauza lucrărilor cu terți)

viteza comercială = 15,63 km/h.

**Societăți afiliate CFR SA**

În perioada 2001 - 2004 au fost înființate filiale ale CFR SA (*denumită în continuare CFR SA*) prin externalizarea activităților conexe activității de administrare a infrastructurii feroviare, respectiv activitățile de producție industrială, de întreținere, reparații și servicii, care au fost organizate ca societăți comerciale (*potrivit Legii nr. 31/1990 privind societățile comerciale*).

Capitalul social al acestor societăți a fost constituit prin aporturi în natură (*imobilizări*) și în numerar de la CFR SA, care deține calitatea de acționar unic. Înființarea filialelor a avut la bază considerente economice și tehnice existente la nivelul anilor 2001 – 2004 care, în mod firesc, s-au modificat/schimbă odată cu evoluția sistemului feroviar în ansamblu. Pe lângă acest aspect și situația economică generală existentă în anumite perioade de după înființarea filialelor a condus la necesitatea reorganizării activității acestor filiale. Situația economico - financiară a CFR SA, generată în principal de subfinanțarea accentuată din perioada 2007-2010 și de efectele crizei economice, a determinat demararea unui proces de reorganizare și



restructurare și în zona filialelor prin adoptarea unor măsuri de restructurare a activității în scopul restabilirii echilibrului funcțional și adoptarea unor decizii privind viitorul pe termen mediu și lung al acestora.

Ca urmare a prevederilor Memorandumului de Înțelegere aferent Acordului Stand - By semnat în anul 2011 între Guvernul României și Fondul Monetar Internațional, Banca Mondială și Comisia Europeană în cadrul măsurilor monitorizate aferente, CFR SA a realizat fuziunea prin absorbție cu Societățile „Sere și Pepiniere CFR”-SA și „Întreținere Mecanizată a Căii Ferate”-SA. Procedura a fost finalizată la 10.10.2016 data la care au fost radiate cele două societăți afiliate de la Oficiul Național al Registrului Comerțului. Începând cu data de 11.10.2016, CFR SA a preluat activitatea celor două societăți, personalul, precum și activul și pasivul acestora.

În prezent, CFR SA este acționar unic al Societăților: Electrificare „CFR” S.A., Informatica Feroviară S.A. și Tipografia Filaret S.A.

În conformitate cu legislația de înființare și funcționare (*H.G. nr. 581/1998 și O.U.G. nr. 12/1998, cu modificările și completările ulterioare*) și cu prevederile Legii nr. 202/2016 privind integrarea sistemului feroviar din România în spațiul feroviar unic european, CFR SA, în calitate de administrator, dezvoltă, administrează și întreține infrastructura feroviară, asigurând și managementul operațional al acesteia.

Prin raportare la reglementările legale aplicabile începând cu anul 2016 și la contextul economic actual este necesară crearea unui sistem integrat de management și coordonare a activităților CFR SA și a societăților afiliate în scopul oferirii clienților (*operatorilor de transport feroviar de marfă și călători*) servicii de o calitate cât mai bună, la costuri cât mai reduse.

În acest sens, în anul 2021, CFR SA a demarat procesul de reintegrare a activității filialelor la care este acționar unic, finalizat pentru Electrificare „CFR” S.A la data 24.02.2022.

**Pe lângă cele trei societăți afiliate menționate mai sus, în anul 2022, CFR SA a fost înregistrat ca acționar unic la :**

\* SC Confecții pentru Calea Ferată Uniforma CF București SA. Din documentul furnizare informații obținut de la Oficiul Național al Registrului Comerțului, înregistrat cu nr. 1958501/11.10.2021, reiese că societatea a fost radiată, prin închiderea procedurii falimentului și radierea debitorului, la data de 29.01.2021.

\*\* Societatea Comercială „Intervenții Feroviare”- SA se află sub incidența Legii 85/2006 în procedura simplificată a falimentului conform Sentinței civ. nr. 9828/19.11.2014 dată în dosarul nr. 19994/3/2014 de Tribunalul București, Secția a VII-a Civilă .

## **CAPITOLUL II**

### **INFORMAȚII PRIVIND DECLARAȚIA NEFINANCIARĂ**

#### **1. Modelul de afacere al CFR SA**

##### **1.1 Contextul organizării sistemului feroviar din România în care își desfășoară activitatea CFR SA**

CFR SA a fost înființată în anul 1998, în urma reorganizării fostei Societăți Naționale a Căilor Ferate Române – SNCFR - în 5 companii independente: CFR SA, CFR Marfă – operator de transport marfă, CFR Călători- operator de transport călători, SMF – Societatea de Management Financiar și SAAF – Societatea

de Administrare Active Feroviare. În prezent, SMF-SA a fost dizolvată, iar resursele sale au revenit la primele trei companii feroviare.

CFR SA are, în principal, ca obiect de activitate:

- Administrarea infrastructurii feroviare și punerea acesteia la dispoziția operatorilor de transport feroviar;
- Dezvoltarea și modernizarea infrastructurii feroviare din România în concordanță cu standardele europene, în scopul asigurării compatibilității și interoperabilității cu sistemul feroviar european;
- Organizarea, planificarea, coordonarea și controlul activităților de administrare, exploatare, întreținere și reparare a infrastructurii feroviare;
- Desfășurarea activităților industriale și de servicii conexe pentru asigurarea funcționării infrastructurii feroviare;
- Administrarea patrimoniului auxiliar feroviar.

Misiunea CFR SA este de a asigura desfășurarea traficului feroviar în condiții de siguranță pe întreaga rețea feroviară și de a întreține și moderniza infrastructura feroviară pe care o gestionează în concordanță cu legislația națională, cu evoluțiile din transportul feroviar la nivelul Uniunii Europene și cu dezvoltarea economiei naționale, asigurând interoperabilitatea cu sistemul feroviar european și fiind aptă să răspundă unor cereri sporite de transport de marfă și călători.

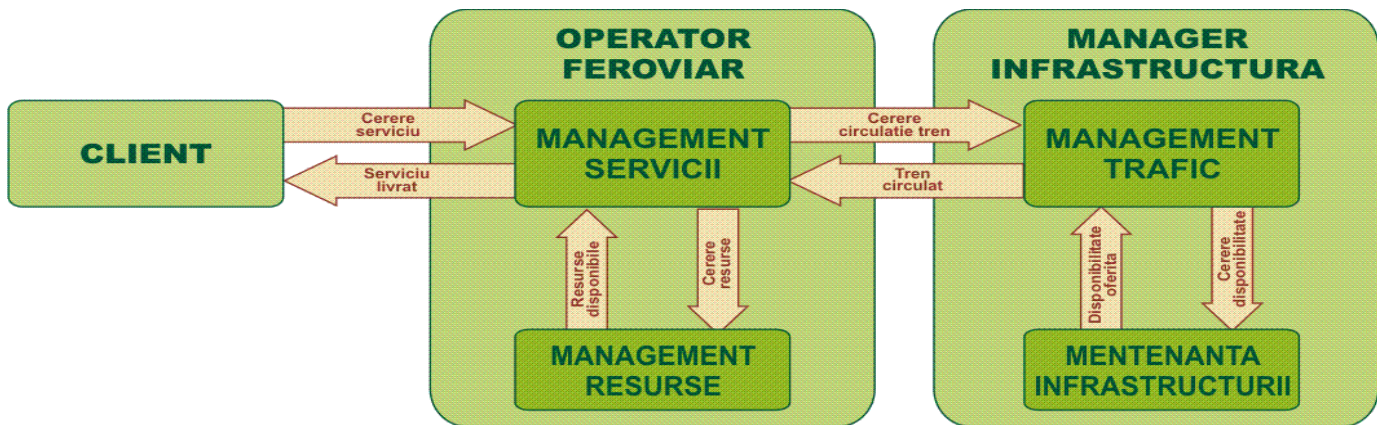
Infrastructura feroviară publică de pe teritoriul României aparține statului român și este atribuită în concesiune CFR SA în calitate de administrator de infrastructură. CFR SA partajează zonal aceste atribuții cu unele companii private, pe baza unor contracte de închiriere a unor zone ale infrastructurii (secții de circulație declarate neinteroperabile). CFR SA are însă în exclusivitate atribuția de a asigura conducerea circulației trenurilor pe întreaga rețea feroviară din România. Lungimea liniilor de cale ferată pe tipuri de linii la data de 31.12.2022 a fost:

|   | Total linii  | Din care, cu ecartament: |             |          |           |
|---|--------------|--------------------------|-------------|----------|-----------|
|   |              | Normal                   |             | Îngust   | Larg      |
|   |              | Cale simplă              | Cale dublă  |          |           |
| <b>1. Lungimea căilor ferate - total</b>                      | <b>19629</b> | <b>13692</b>             | <b>5837</b> | <b>5</b> | <b>95</b> |
| din care: electrificate                                       | 8500         | 3660                     | 4840        |          | 0         |
| Din randul 1, Lungime căi ferate curente și directe în stații | 13442        | 7600                     | 5838        |          | 4         |
| din care, electrificate                                       | 6451         | 1610                     | 4841        |          |           |
| <b>2. Lungimea liniilor în exploatare</b>                     | <b>10615</b> | <b>7600</b>              | <b>2919</b> | <b>5</b> | <b>91</b> |
| din care, electrificate                                       | 4031         | 1611                     | 2420        |          | 0         |

Operarea serviciilor de transport feroviar este asigurată de operatori de transport feroviar (OTF), în general specializați pe tipuri de trafic: pasageri, marfă sau mixt. Există doi operatori naționali, CFR Călători și CFR Marfă, care acoperă întreaga rețea feroviară, precum și o serie de operatori feroviari cu capital privat.

Orice serviciu de transport feroviar se asigură de un operator feroviar în tandem cu managerul (administratorul) infrastructurii. Operatorul feroviar asigură relația comercială cu clientul și operarea serviciului de transport prin angajarea resurselor proprii, iar managerul infrastructurii asigură circulația trenului respectiv și, în acest scop, pune la dispoziție infrastructura feroviară necesară.

## Diagrama funcțională de principiu a serviciului de transport feroviar



Componenta principală a veniturilor proprii ale managerului infrastructurii CFR SA o reprezintă veniturile din taxa de utilizare a infrastructurii (TUI) și din taxele de acces la servicii, plătite de operatorii de transport feroviar. Finanțarea publică a infrastructurii feroviare este complementară finanțării din veniturile proprii ale managerului infrastructurii.

Finanțarea publică a infrastructurii feroviare este reglementată în principal prin :

- Legea nr. 202/2016 privind integrarea sistemului feroviar din România în spațiul feroviar unic european, publicată în Monitorul Oficial nr. 900 din 9 noiembrie 2016, cu modificările și completările ulterioare, care transpune Directiva 2012/34/UE a Parlamentului European și a Consiliului din 21 noiembrie 2012 privind instituirea spațiului feroviar unic european;

- Ordonanța de urgență nr. 12 din 7 iulie 1998 privind transportul pe căile ferate române și reorganizarea Societății Naționale a Căilor Ferate Române, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

## 1.2 Principalele surse de venituri ale CFR SA

**Veniturile totale ale CFR SA** sunt formate din:

A. Venituri din exploatare care se constituie în principal din:

- venituri din tariful de utilizare a infrastructurii (TUI)
- venituri din servicii adiacente TUI (TSA-TUI)
- venituri din alte activități

- venituri din alocații bugetare pentru infrastructura feroviară publică

B. Venituri financiare compuse din venituri din diferențe de curs valutar, venituri din dobânzi, alte venituri financiare.

**Veniturile de la bugetul de stat** alocate companiei reprezintă transferuri, rambursări de credite externe, plăți de dobânzi aferente împrumuturilor externe, proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile (FEN), sume alocate pentru întocmirea documentațiilor cadastrale și a publicității imobiliare pentru bunurile imobiliare aflate în concesiunea companiei care administrează infrastructura feroviară, cheltuieli aferente programelor cu finanțare rambursabilă. Transferurile acoperă:

- **Întreținerea și funcționarea/exploatarea infrastructurii feroviare publice** utilizată de companie pentru a acoperi contravaloarea obligațiilor la bugetul general consolidat, contravaloarea furnizori materiale/lucrări/servicii pentru întreținerea și funcționarea/exploatarea infrastructurii feroviare publice și contravaloarea cheltuielilor realizate în regie proprie de CFR SA pentru drepturi salariale aferente personalului care își desfășoară activitatea în secțiile de întreținere și reparații linii, instalații și utilaje de cale ferată.

- **Investiții ale agenților cu capital de stat** includ obiective de investiții finanțate de la bugetul de stat și lucrări de reînnoire (reparații capitale – RK).
- **Reparații curente la infrastructura feroviară.**

**Principalele instrumente de finanțare ale Uniunii Europene pentru proiectele CFR SA sunt următoarele fonduri și programe:**

#### **A. Fonduri de finanțare**

- **Fondul European de Dezvoltare Regională (FEDR)** este unul din cele 5 fonduri structurale și de investiții europene (fondurile ESI), care își propune să consolideze coeziunea economică, socială și teritorială în Uniunea Europeană prin corectarea dezechilibrelor dintre regiunile sale. În perioada 2021-2027, va permite investiții într-o Europă mai inteligentă, mai ecologică, mai conectată și mai socială, care este mai aproape de cetățenii săi.
- **Fondul de Coeziune (FC)** este un fond ESI care finanțează proiecte de transport și mediu în țările în care venitul național brut (VNB) pe cap de locuitor se situează sub 90% din media UE. FC vizează reducerea disparităților economice și sociale și promovarea dezvoltării durabile. FC pune la dispoziție finanțare pentru activități din următoarele categorii:
  - rețele transeuropene de transport, în special proiectele prioritare de interes european, astfel cum au fost identificate de UE. Fondul de coeziune va sprijini proiectele de infrastructură din cadrul **Mecanismului pentru Interconectarea Europei** (Connecting Europe Facility – CEF);
  - mediu: în acest domeniu, FC poate sprijini, de asemenea, proiecte legate de energie și de transport, atât timp cât acestea aduc beneficii vizibile mediului înconjurător în ceea ce privește eficiența energetică, utilizarea surselor de energie regenerabilă, dezvoltarea transportului feroviar, susținerea intermodalității, consolidarea transportului public, etc.
- **Mecanismul de redresare și reziliență (MRR)** este o componentă a instrumentului temporar de finanțare „Next Generation EU”, intrat în vigoare la 19 februarie 2021, care finanțează reforme și investiții în statele membre de la începutul pandemiei de COVID-19, din februarie 2020, până în data de 31 decembrie 2026.
- Obiectivul MRR este de a atenua impactul economic și social al pandemiei și de a spori durabilitatea și reziliența economiilor și societăților europene, precum și de a le pregăti mai bine pentru provocările și oportunitățile generate de tranziția verde și cea digitală. MRR este structurat în jurul a 6 axe principale: tranziția verde; transformarea digitală; coeziunea economică, productivitatea și competitivitatea; coeziunea socială și teritorială; reziliența sanitară, economică, socială și instituțională; politici pentru generația următoare.

#### **B. Programe de modernizare**

##### **• Programul Operațional Transport (POT) 2021 - 2027**

Obiectivul general al programului se referă la:

Extinderea/modernizarea infrastructurii de transport pe teritoriul României în vederea îmbunătățirii conectivității între regiunile țării, dar și cu restul țărilor din Uniunea Europeană;

Dezvoltarea infrastructurilor și serviciilor de mobilitate a persoanelor și mărfurilor.

Obiectivele specifice sunt:

- Dezvoltarea unei rețele TEN-T durabilă, rezilientă în fața schimbărilor climatice, inteligentă, sigură și intermodală.
- Dezvoltarea unei mobilități naționale, regionale și locale durabile, reziliente în fața schimbărilor climatice, inteligente și intermodale, inclusiv îmbunătățirea accesului la TEN-T și a mobilității transfrontaliere.
- Mobilitate națională, regională și locală sustenabilă.

Sursele de finanțare UE pentru POT sunt FC și FEDR.

• **Mecanismul pentru Interconectarea Europei 2 (Connecting Europe Facility 2 – CEF 2)**, adoptat prin Regulamentul (UE) 2021/1153 are ca scop sprijinirea investițiilor în proiecte-cheie din domeniile transporturilor, infrastructurii digitale și energetice.

În sectorul transporturilor, programul va promova rețelele interconectate și multimodale în scopul dezvoltării și modernizării infrastructurii feroviare, rutiere, navigabile interioare și maritime, precum și pentru asigurarea mobilității sigure și securizate. Programul va acorda prioritate dezvoltării în continuare a rețelelor transeuropene de transport (TEN-T), concentrându-se pe legăturile lipsă, pe proiectele transfrontaliere și pentru a îmbunătăți mobilitatea militară în UE.

Sursa de finanțare UE pentru CEF 2 este FC.

• **Planul Național de Redresare și Reziliență (PNRR) 2020-2026** definește domeniile prioritare de investiții în scopul ieșirii din criză, relansării economice și creșterii capacității de reziliență, respectiv stabilește prioritățile investiționale și reformele necesare pentru redresare și creștere sustenabilă, corelate tranziției verzi și digitale avute în vedere de Comisia Europeană. Unul din domeniile în care PNRR intervine cu reforme și investiții este și domeniul transporturilor.

Sursa de finanțare UE pentru PNRR este MRR.

## 1.2 Contextul de piață în care își desfășoară activitatea CFR SA

Accesul la infrastructura feroviară este garantat în condiții nediscriminatorii tuturor operatorilor de transport feroviar care îndeplinesc condițiile necesare și suficiente și care solicită și încheie cu CFR SA un contract de acces sau o convenție de alocare în cazul celorlalți solicitanți.

### A. Condiții care trebuie îndeplinite de către solicitant:

O capacitate de infrastructură poate fi cerută de către un operator de transport feroviar (OTF), definit conform art. 3, pct. 28 din Legea nr. 202/2016 sau de către alți solicitanți (în afară de OTF), așa cum sunt aceștia definiți la art. 38 alin. (2) și alin. (3) și la art.41 alin. (1) din Legea 202/2016 privind integrarea sistemului feroviar din România în spațiul feroviar unic european, cu modificările și completările ulterioare:

- alte persoane fizice sau juridice sau entități (de ex. autorități competente prevăzute în Regulamentul (CE) nr. 1370/2007 privind serviciile publice de transport de călători);
- încărcătorii, expeditorii și operatorii de transport combinat care doresc să obțină capacități pentru activități de serviciu public sau în interes comercial.

Acesta poate fi:

- OTF român sau străin și/sau grup internațional de OTF care să:
  - dispună de **licență de transport feroviar**;
  - dețină **certificat de siguranță** pentru rutele solicitate și
  - să aiba încheiat **un contract de acces pe infrastructură cu CFR**;
- alt solicitant care nu este OTF și care să dețină o convenție de alocare încheiată cu CFR SA.

### B.Licența

Licența de transport feroviar este acordată în conformitate cu prevederile Ordinului nr. 535/2007 cu modificările și completările ulterioare, emis de Ministerului Transporturilor și Infrastructurii a Legii 202/2016, a OMT nr.683/2017 privind aprobarea tarifelor pentru prestațiile de activități specifice efectuate de AFER și HG. nr. 361/27.07.2018 privind aprobarea procedurilor pentru acordarea licențelor în domeniul transportului feroviar. Autoritatea responsabilă cu acordarea licențelor de transport feroviar din România este Organismul de Licențe Feroviare Român (OLFR), organism independent care funcționează în cadrul Autorității Feroviare Române - AFER. Licența de transport feroviar acordată de către OLFR este valabilă și în celelalte state membre ale Uniunii Europene pentru servicii echivalente de transport feroviar. OLFR și



CFR recunosc ca valabile pe căile ferate din România licențele de transport feroviar acordate de autoritățile responsabile cu licențierea operatorilor de transport feroviar din celelalte state membre ale Uniunii Europene, pentru un tip de serviciu echivalent celui înscris în licență în conformitate cu legislația comunitară aplicabilă, respectiv Legea nr.202/2016.

### **C.Contractul de acces cu OTF**

Pentru accesul pe infrastructura feroviară administrată de CFR SA, OTF trebuie să încheie un contract de acces pe infrastructură cu CFR SA. Contractul de acces pe infrastructura feroviară administrată de CFR stabilește drepturile și obligațiile CFR și OTF în ceea ce privește alocarea și utilizarea capacităților de infrastructură, precum și a altor servicii furnizate sau asigurate de către CFR. Contractul de acces se încheie de obicei pentru perioada de valabilitate a unui mers de tren și are o structură standard aplicabilă la toți OTF, pentru același tip de trafic. Contractul de acces conține cel puțin următoarele clauze:

- a) servicii oferite OTF, conform Anexei II la Legea 202/2016 privind integrarea sistemului feroviar din România în spațiul feroviar unic european, cu modificările și completările ulterioare, grupate pe categorii după cum urmează: - pachetul minim de acces; - accesul, inclusiv accesul pe calea ferată, la infrastructurile de servicii, în cazul în care acestea există, și la serviciile furnizate în cadrul acestor infrastructuri; - servicii suplimentare; - servicii auxiliare;
- b) drepturile de exploatare a infrastructurii feroviare și trasele alocate;
- c) obligațiile și răspunderile părților;
- d) parametri de performanță privind calitatea serviciilor contractate;
- e) nivelul TUI și al tarifelor pentru celelalte servicii incluse în contract;
- f) durata contractului și clauze de reziliere;
- g) alte elemente.

De asemenea, contractul stabilește drepturile și obligațiile CFR și OTF în ceea ce privește alocarea capacităților. Contractul de acces trebuie încheiat între CFR și OTF înainte de alocarea traselor solicitate.

### **D.Convenție de alocare cu alți solicitanți în afară de OTF**

În conformitate cu prevederile art. 38 alin. (2) și (3) și ale art.41 alin. (1) din Legea 202/2016 privind integrarea sistemului feroviar din România în spațiul feroviar unic european, cu modificările și completările ulterioare, CFR poate încheia contracte și cu alți solicitanți în afară de OTF, așa cum sunt aceștia definiți la art. 3 pct. 28 din aceeași lege: - alte persoane fizice sau juridice sau entități (de ex. autorități competente prevăzute în Regulamentul (CE) nr. 1370/2007 privind serviciile publice de transport de călători); - încărcătorii, expeditorii și operatorii de transport combinat care doresc să obțină capacități pentru activități de serviciu public sau în interes comercial. Convenția de alocare stabilește drepturile și obligațiile CFR și ale solicitantului în ceea ce privește alocarea traselor. Convenția de alocare se încheie de obicei pentru perioada de valabilitate a unui mers de tren și are o structură standard aplicabilă la toți solicitanții.

Convenția de alocare conține cel puțin următoarele clauze:

- a) trasele alocate solicitantului;
- b) OTF desemnat de solicitant pentru utilizarea fiecărei trase alocate solicitantului;
- c) obligațiile și răspunderile părților;
- d) parametri de performanță privind calitatea serviciilor contractate;
- e) nivelul tarifelor pentru serviciile incluse în contract;
- f) durata contractului și clauze de reziliere; g) alte elemente.

Tariful de utilizare a infrastructurii (TUI) se plătește în funcție de volumul de tren km realizat, clasa de linie pe care circula precum și tonajul trenului, conform metodologiei de calcul TUI aprobată prin hotărâre de guvern.

## **Piața pe care a activat compania în anul 2022**

În cursul anului 2022, Direcția Trafic a CFR SA a asigurat coordonarea circulației pentru un număr mediu zilnic de 1816 trenuri de călători (Intercity, IR, R, garnituri goale, locomotive izolate) - CFR Călători și 4 operatori de transport feroviar (OTF) cu capital privat care desfășoară trafic de călători și 646 trenuri de marfă (directe, convoaie, locomotive izolate) - CFR Marfă și 33 OTF cu capital privat care desfășoară trafic de marfă (din care 3 OTF au și trafic de călători).

Volumul total al traficului efectuat pe întreaga rețea CFR în anul 2022 a fost de 86.008.134,352 tren-km (din care în trafic de călători 63.251.113,196 tren-km și în trafic de marfă 22.757.021,156 tren-km).

Volumul traficului pentru care CFR a facturat TUI în anul 2022, a fost de 80.968.494,132 tren-km (din care pentru trafic de călători 58.550.752,414 tren-km și pentru trafic de marfă 22.417.741,718 tren-km). TUI reprezintă principalul venit al CFR și pentru anul 2022 a avut o valoare medie statistică de 13,91 lei/tren-km pentru traficul de marfă și 9,42 lei/tren-km pentru traficul de călători.

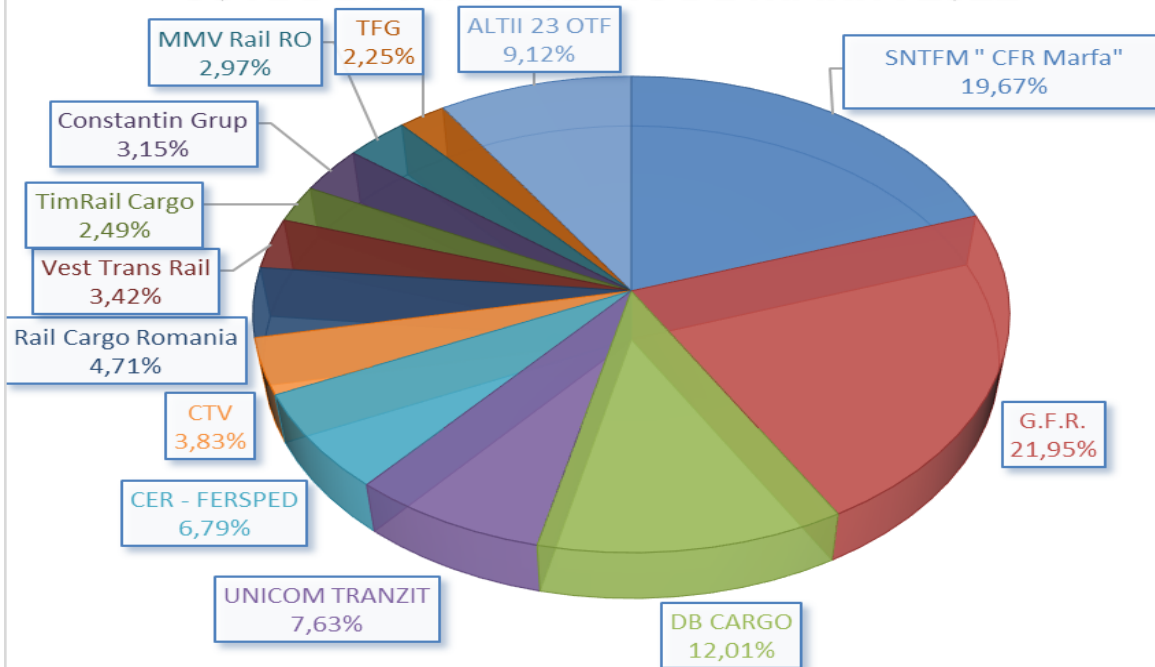
Veniturile realizate din aplicarea TUI pentru trenurile circulate în anul 2022 s-au ridicat la valoarea de 863.271.076,74 lei pentru un număr total de 933.813,000 de trenuri, din care 551.454.598,29 lei pentru traficul de călători aferent unui număr de 686.627 de trenuri de calatori și 311.816.478,45 lei pentru traficul de marfă aferent unui număr de 247.186 trenuri de marfă. Comparativ cu anul 2021, în anul 2022 se constată că valoarea volumului de tren-km efectuat pe infrastructura gestionată de CFR a crescut cu 4,55 %, iar valoarea veniturilor TUI a crescut cu aproximativ 4,56 %.

În diagramele următoare sunt prezentate:

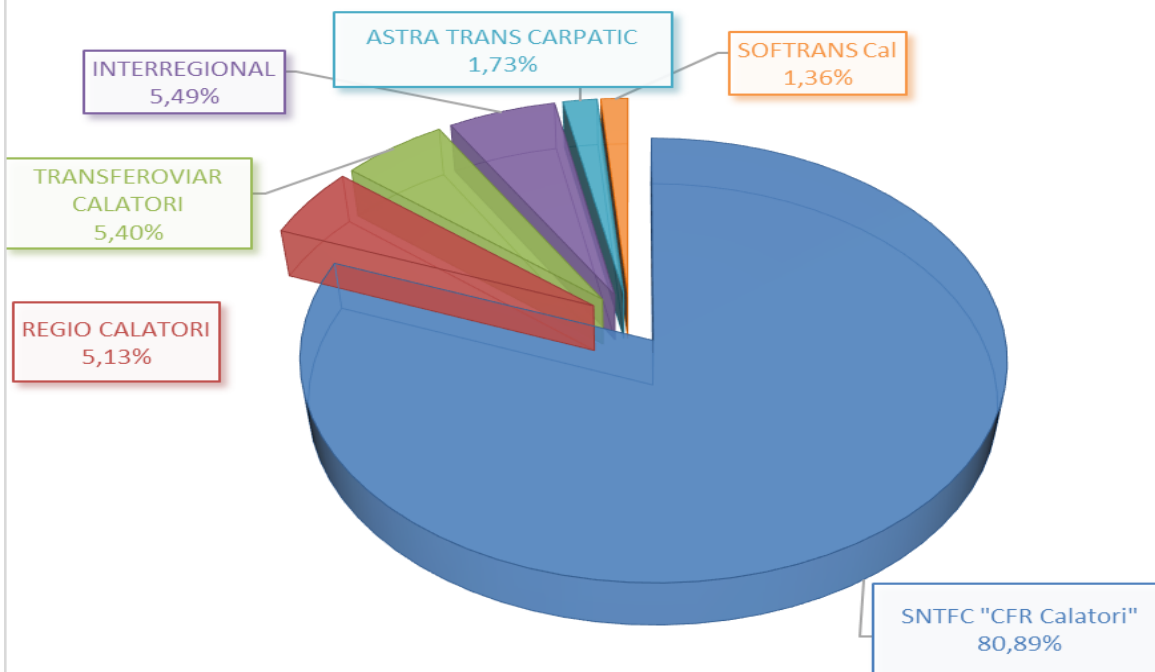
Cotele de piață pentru traficul de marfă și călători pentru anul 2022:



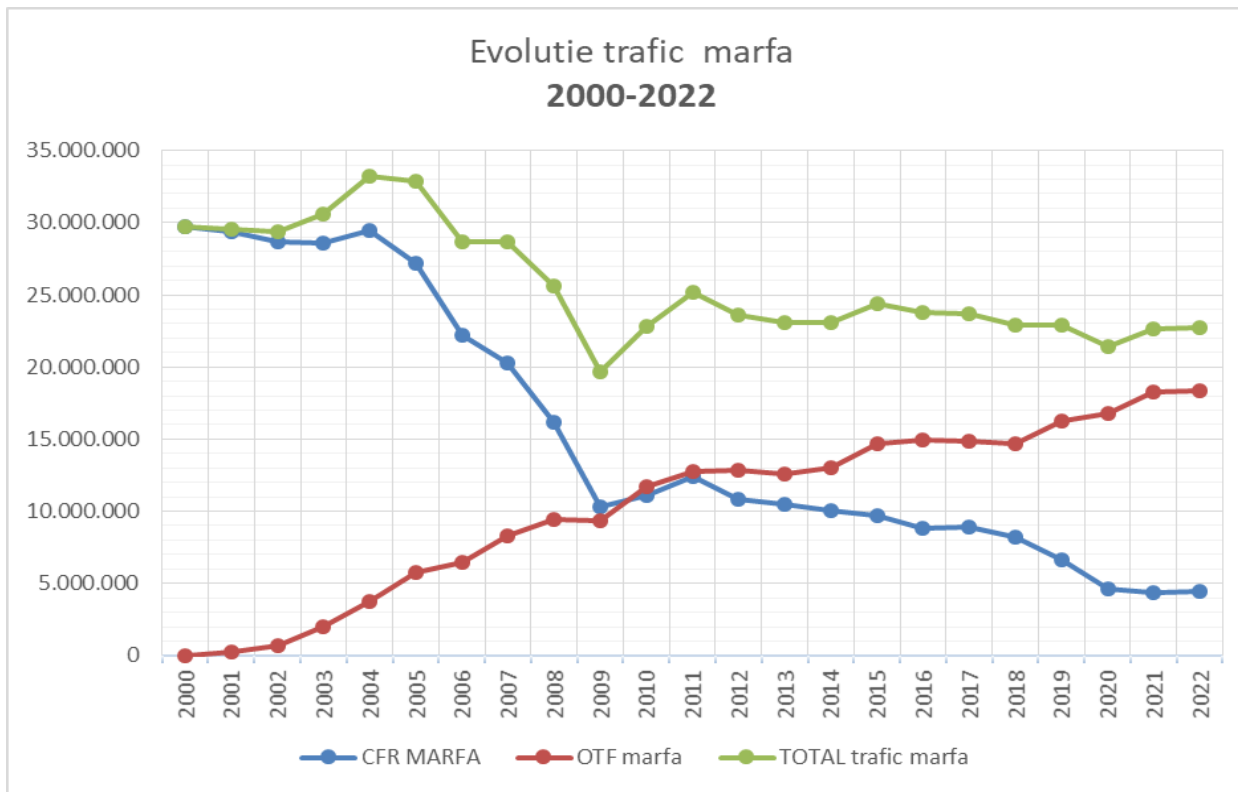
## COTE DE PIATA -TRAFIC DE MARFA 2022

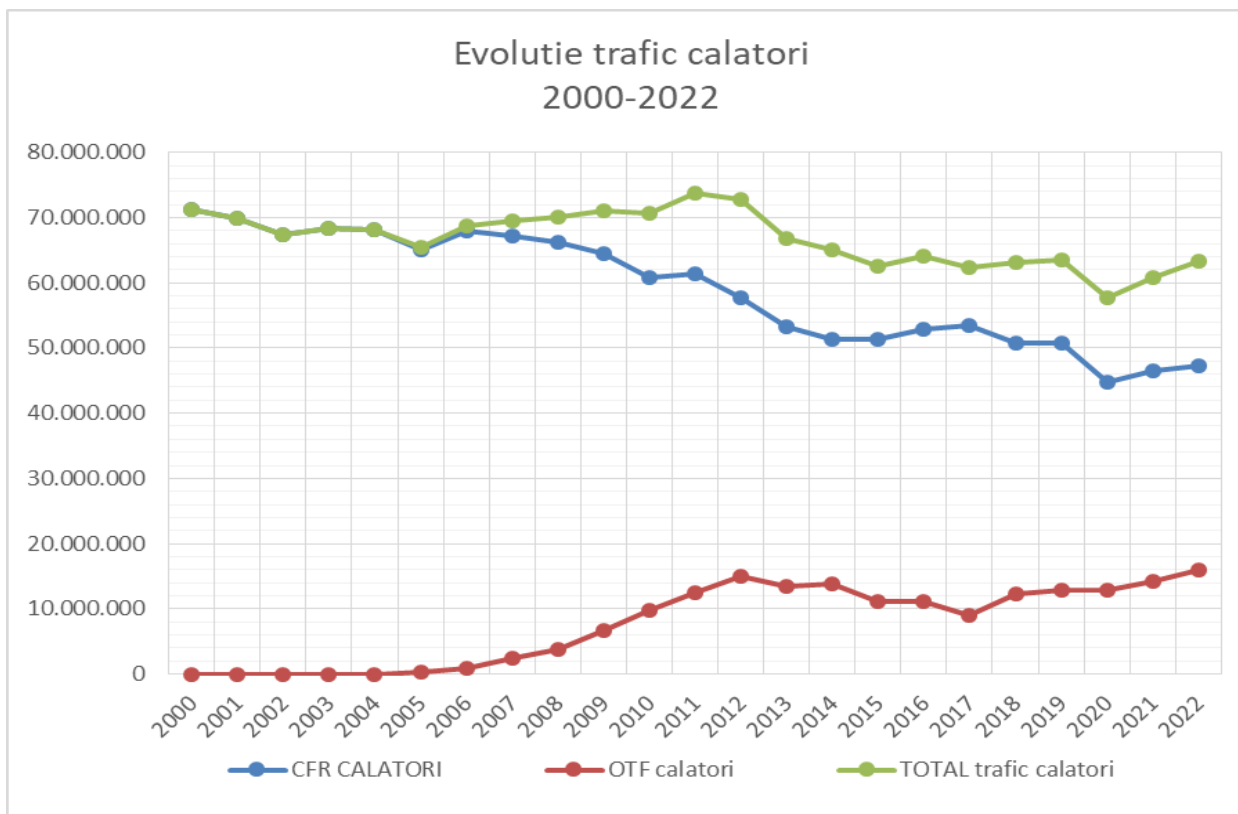


## COTE DE PIATA TRAFIC CALATORI 2022

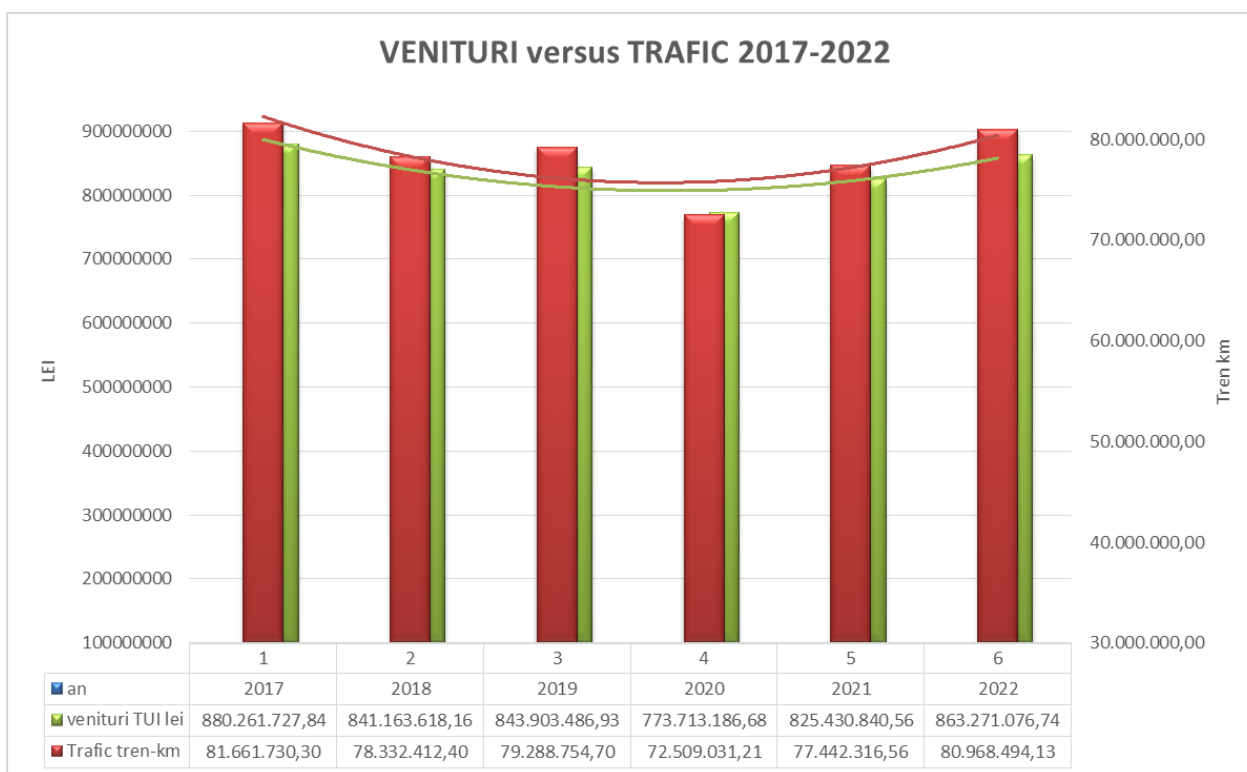


## 2.Evoluția pe tipuri de trafic pentru perioada 2010 – 2022





### 3. Tendințe în evoluția traficului și a veniturilor în perioada 2017-2022



### 1.3 Documentele care cuprind strategia guvernului referitoare la piața în care activează CFR SA

- HG nr. 581 din 10 septembrie 1998 privind înființarea Companiei Naționale de Căi Ferate CFR SA prin reorganizarea Societății Naționale a Căilor Ferate Române
- Legea nr. 202/2016 privind integrarea sistemului feroviar din România în spațiul feroviar unic european, care constituie transpunerea Directivei 2012/34/EC a Uniunii Europene privind instituirea spațiului feroviar unic european
- HG nr. 666 din 14 septembrie 2016 pentru aprobarea documentului strategic Master Planul General de Transport al României
- HG nr. 985 din 12 noiembrie 2020 pentru aprobarea Strategiei de dezvoltare a infrastructurii feroviare 2021-2025
- HG nr. 1302 din 30 decembrie 2021 pentru aprobarea PROGRAMULUI DE ACȚIUNE pentru dezvoltarea infrastructurii feroviare și transferul modal către calea ferată al fluxurilor de transport de călători și marfă
- HG nr. 1312 din 30 decembrie 2021 privind modificarea Hotărârii Guvernului nr. 666/2016 pentru aprobarea documentului strategic Master Planul General de Transport al României

### 1.4 Rezumatul obiectivelor strategice la nivel național pentru piața în care activează CFR SA

I. Conform **Master Planului General de Transport al României** aprobat prin HG nr. 666 / 2016 principalele obiective strategice la nivel central și regional sunt:

a) **Sustenabilitatea Infrastructurii:**

- Stoparea degradării infrastructurii prin realizarea întreținerii la nivelul necesar pentru funcționarea în regim permanent a infrastructurii
- Reabilitarea liniei pentru atingerea vitezei proiectate
- Modernizarea liniei pentru atingerea unei viteze mai mari, inclusiv construirea unor magistrale de mare viteză (parte a coridoarelor internaționale de mare viteză)
- Identificarea unei rețele primare care să fie adusă cu prioritate la standarde europene și care să acopere cel mai mare procent din trafic dat fiind bugetul disponibil estimat pentru întreținere și reparații capitale.

b) **Eficiența Managementului:**

- Stabilirea unui sistem eficient de responsabilizare în ceea ce privește performanța
- Modernizarea sistemelor de management al circulației trenurilor pentru a permite creșterea productivității și îmbunătățirea performanței serviciilor de transport
- Adecvarea managementului la noile tehnologii și sisteme în sectorul transportului feroviar de marfă pentru creșterea eficienței sale.
- Valorificarea activelor neesențiale și/sau redundante și a altor bunuri pentru a genera venituri

c) **Crearea condițiilor pentru existența unor servicii atractive și îmbunătățirea competitivității căii ferate:**

- Creșterea frecvenței serviciilor de transport, cu un grafic de mers al trenurilor cu intervale regulate, pe principalele coridoare
- Creșterea vitezei liniei la parametrii proiectați prin lucrări de reparații pentru ridicarea restricțiilor de viteză
- Creșterea eficienței la punctele de trecere a frontierei pentru a reduce întârzierile
- Utilizarea aplicațiilor GPS pentru facilitarea urmăririi materialului rulant de către operatorii de marfă

d) **Îmbunătățirea contractelor de servicii publice:**

- Definierea unor indicatori de performanță clari pentru parametrii serviciilor publice – făcând legătură directă cu condițiile de plată, precum penalizări pentru întârzierile înregistrate, comparativ cu timpii de parcurs prevăzuți în contractul de servicii publice.

- Utilizarea aceluiași sistem în relația dintre operatori și infrastructură – făcând legătură directă cu condițiile de plată, incluzând penalizări din tariful de utilizare a infrastructurii pentru întârzierile generate din cauza infrastructurii, comparativ cu timpii de parcurs prevăzuți în contractul de servicii publice

e) Extinderea rețelei de linii electrificate

f) Optimizarea gradului de divizare a rețelei

g) Infrastructură de linii noi – dublare de linii sau linii noi în zonele cu legături lipsa

h) Îmbunătățiri legislative de natură să încurajeze competiția intermodală și intramodală

i) Utilizarea eficientă a resurselor în scopul maximizării beneficiilor prin direcționare prioritara către acele zone ale rețelei susceptibile să genereze beneficii maxime pentru întreg sistemul feroviar român

II. Conform **Strategiei de dezvoltare a infrastructurii feroviare 2021-2025** aprobată prin HG nr. 985 din 12 noiembrie 2020, obiectivele strategice generale și specifice privind dezvoltarea infrastructurii feroviare sunt:

Obiective strategice generale

A. Creșterea competitivității transportului feroviar pe piața internă

B. Integrarea în spațiul feroviar unic european

Obiectivele specifice subsumate obiectivelor generale

A. Creșterea competitivității transportului feroviar pe piața internă:

Creșterea vitezei de circulație pe infrastructura feroviară

Creșterea vitezelor comerciale realizate, prin reducerea ecartului față de viteza permisă de infrastructura feroviară. Creșterea punctualității trenurilor

Creșterea eficienței economice a activităților de administrare a infrastructurii feroviare

Menținerea la nivel ridicat a siguranței circulației trenurilor

Creșterea eficienței energetice și reducerea nivelului de poluare

Îmbunătățirea conectivității rețelei feroviare

Creșterea competitivității transportului feroviar de pasageri

Creșterea competitivității transportului feroviar de marfă

B. Integrarea în spațiul feroviar unic european :

Reabilitarea și modernizarea infrastructurii coridoarelor feroviare internaționale

Reabilitarea și modernizarea infrastructurii rețelei TEN-T

Integrarea în rețeaua feroviară europeană de mare viteză

Susținerea mobilității militare

## **2. Indicatori de calitate și performanță privind funcționarea infrastructurii feroviare**

Acești indicatori sunt stabiliți de HG nr. 920/2021 privind aprobarea Contractului de activitate și performanță al Companiei Naționale de Căi Ferate CFR SA. pentru perioada 2021—2025 și actualizați prin Actul adițional nr. 1 pe anul 2022 la contract, aprobat prin HG 852/2022 .

Pentru evaluarea performanței globale a companiei în conformitate cu prevederile anexei nr. 11 la contractul de activitate și performanță al CFR SA pentru perioada 2021-2025 se iau în considerare indicatorii de tip P (performanță) din tabelele următoare, ponderați cu valorile precizate în tabele.

Gradul de realizare a acestor indicatori pe anul 2022 (preliminat la nivelul lunii februarie 2023 și sub rezerva aprobării de către MTI a Raportului anual de activitate al CFR SA, conform prevederilor HG 920/2021), grupați în funcție de tipul activităților, este prezentat în textul și tabelele de mai jos:

### Indicele agregat de performanță privind activitățile de mentenanță și reînnoire a infrastructurii feroviare:

$$P_{mnt} = 101,23\%$$

Date pentru calcularea indicelui agregat de performanță privind activitățile de mentenanță și reînnoire a infrastructurii feroviare

| Nr. Crt   | Denumire indicator  | Tip indicator                          | Pondere [%] | Realizare indicator R <sub>i</sub> [%] |
|---|---|--|-------------|--|
| 0   | 1   | 2                                      | 3           | 4                                      |
| <b>Indicitori privind activitatea de mentenanță</b> |   |  |             |  |
|   | Atehnică asigurată  | P                                      | 14          | 106                                    |
|   | Ade utilizare a performanțelor proiectate                         | P                                      | 12          | 106                                    |
|   | Disponibilitatea rețelei feroviare dpdv al performanțelor         |  |             |  |
|   | Valoare indisponibilitate   | P                                      | 14          | 103,88                                 |
|   | Rată de indisponibilitate   | m                                      |             |  |
|   | Numărul punctelor periculoase eliminate prin reparații curente    | P                                      | 12          | 200                                    |
|   | Alocația resurselor financiare alocate pentru mentenanță          |  |             |  |
|   | Utilizarea resurselor financiare alocate pentru întreținere       | P                                      | 12          | 97,78                                  |
|   | Utilizarea resurselor financiare alocate pentru reparații curente | P                                      | 12          | 100,63                                 |
|   | Costul contractării activităților privind mentenanța              |  |             |  |
|   | Eficiența contractării activităților privind întreținerea         | m                                      |             |  |
|   | Eficiența contractării activităților privind reparațiile curente  | m                                      |             |  |
| <b>Indicitori privind activitatea de reînnoire</b>  |   |  |             |  |
|   | Costul pe linie reînnoită (refacție)                              | P                                      | 12          | 72,12                                  |
|   | Numărul punctelor periculoase eliminate                           |  |             |  |
|   | Număr puncte periculoase eliminate prin reînnoire                 | P                                      | 12          | 22,22                                  |
|   | Cotă totală de reducere a numărului de puncte periculoase         | m                                      |             |  |
|   | Costul lucrărilor scadente la reînnoire                           |  |             |  |
|   | Linii curente și directe  | Costul lucrărilor scadente             | m           |  |
|   |   | Costul lucrărilor de depășire scadentă | m           |  |
|   | Instalații de semnalizare în stații                               | Costul lucrărilor scadente             | m           |  |
|   |   | Costul lucrărilor de depășire scadentă | m           |  |
|   | Instalații de semnalizare linie curentă                           | Costul lucrărilor scadente             | m           |  |
|   |   | Costul lucrărilor de depășire scadentă | m           |  |

Indicele agregat de performanță privind activitățile de exploatare a infrastructurii feroviare este:

**P<sub>exp</sub> = 107,09**

Date pentru calcularea indicelui agregat de performanță privind activitățile de exploatare a infrastructurii feroviare

| Nr crt | Denumire indicator   | Tip indicator | Pondere [%] | Realizare indicator R <sub>i</sub> [%] |
|--------|--|---------------|-------------|--|
| 0      | 1  | 2             | 3           | 4                                      |
|        | <b>Indici privind activitatea de operare a infrastructurii</b>                         |               |             |  |
|        | Calitatea trenurilor de călători   | P             | 14          | 108,57                                 |
|        | Calitatea trenurilor de marfă  | P             | 12          | 94,50                                  |
|        | Calitatea circulației (accidente și incidente)   | P             | 12          | 156,86                                 |
|        | Calitatea nivelului de siguranță la trecerile la nivel                                 |               |             |  |
|        | Calitatea măsurătorilor la trecerile la nivel modernizate                              | P             | 12          | 100                                    |
|        | C.5.2. Cota de creștere a siguranței la trecerile la nivel                             | m             |             |  |
|        | <b>Indici privind volumele de activitate</b>   |               |             |  |
|        | Indicele trenurilor de călători  |               |             |  |
|        | Indicele cursului trenurilor de călători pe rețeaua magistrală în traficul de călători | P             | 12          | 100,52                                 |
|        |  |               |             |  |
|        |  | m             |             |  |
|        |  | m             |             |  |
|        | Indicele trenurilor de marfă   |               |             |  |
|        | Indicele cursului trenurilor de marfă pe rețeaua magistrală în traficul de marfă       | P             | 12          | 98,12                                  |
|        |  |               |             |  |
|        |  | m             |             |  |
|        |  | m             |             |  |
|        | <b>Indici privind protecția mediului</b>   |               |             |  |
|        | Indicele electrificată   |               |             |  |
|        | Lungime linie electrificată  | P             | 12          | 100                                    |
|        | Cota electrificare   | m             |             |  |
|        | <b>Indici privind alte componente ale activităților de exploatare</b>                  |               |             |  |
|        | Indicele satisfacției clienților   | m             |             |  |

Indicele agregat de performanță privind activitățile de investiții pentru modernizarea/reabilitarea și dezvoltarea infrastructurii feroviare administrate de CFR SA și pentru creșterea eficienței activităților de administrare a infrastructurii feroviare este:

**P<sub>inv</sub> = 105,82%**



Date pentru calcularea indicelui agregat de performanță privind activitățile de investiții pentru modernizarea/reabilitarea și dezvoltarea infrastructurii feroviare administrate de CFR SA și pentru creșterea eficienței activităților de administrare a infrastructurii feroviare

| Nr crt    | Denumire indicator  | Tip indicator | Pondere [%] | Realizare indicator R <sub>i</sub> [%] |
|-----------|---|---------------|-------------|--|
| 0         | 1   | 2             | 3           | 4                                      |
| <b>G.</b> | <b>Indicatori privind activitatea de pregătire și implementare a proiectelor</b>          |               |             |  |
| G.1       | Realizarea fazelor de pregătire și implementare a proiectelor majore de infrastructură    | P             | 40          | 100                                    |
| G.2       | Utilizarea resurselor financiare alocate pentru proiectele de infrastructură              | P             | 30          | 119,4                                  |
| G.3       | Utilizarea fondurilor europene nerambursabile alocate pentru proiectele de infrastructură | P             | 30          | 100                                    |
| <b>H.</b> | <b>Indicatori privind monitorizarea și soluționarea disputelor contractuale</b>           |               |             |  |
| H.1       | Monitorizarea disputelor contractuale   | m             |             |  |
| H.2       | Soluționarea disputelor contractuale  | m             |             |  |

Indicele agregat de performanță privind alte activități ale CFR SA este:

**Palt = 103,08%**

Date pentru calcularea indicelui agregat de performanță privind alte activități ale CFR SA

| Nr crt | Denumire indicator  | Tip indicator | Pondere [%] | Realizare indicator R <sub>i</sub> [%] |
|--------|---|---------------|-------------|--|
| 0      | 1   | 2             | 3           | 4                                      |
|        | <b>Indicatori privind capacitatea administrativă de pregătire și implementare a proiectelor</b> |               |             |  |
|        | documentației de atribuire pentru studii de fezabilitate  | P             | 15          | 100,00                                 |
|        | calității fazelor de proiectare   | P             | 15          | 100,00                                 |
|        | calitatea documentației de atribuire pentru lucrări cu cerințele acordului de mediu             | P             | 15          | 100,00                                 |
|        | maturității proiectului la atribuirea contractului de execuție a lucrărilor                     | P             | 15          | 100,00                                 |
|        | <b>Indicatori privind managementul activităților companiei</b>                                  |               |             |  |
|        | calitatea sistemului de control intern managerial la nivelul companiei                          | m             | 0           |  |
|        | calitatea sistemului de control intern managerial în domeniul achizițiilor publice              | P             | 40          | 107,69                                 |

Indicele global de performanță al activității CFR SA în anul 2022 este:

**PCFR = 104,41%**

### **3. Descrierea politicilor adoptate de entitate în legătură cu aceste aspecte, inclusiv a procedurilor de diligență necesară aplicate**

CFR SA are stabilită și implementată „*Politica CFR SA în domeniul Sistemului de Management Integrat Calitate - Mediu - Siguranță Feroviară*” (SMCMS), actualizată în anul 2022. Politica promovează sistemul de transport feroviar, satisfacerea necesităților și așteptărilor părților interesate în legătură cu rețeaua de transport feroviar, prin furnizarea de servicii de calitate, în condiții de siguranță feroviară. *Politica* promovează de asemenea, minimizarea impactului negativ al activității desfășurate asupra mediului, dezvoltarea infrastructurii feroviare și modernizarea acesteia prin metode mecanizate, managementul traficului, monitorizarea și comanda semnalizării, în concordanță cu standardele europene de performanță și specificațiile tehnice de interoperabilitate.

Prin punerea în aplicare a *Politicii*, se urmărește creșterea performanțelor companiei în toate domeniile de activitate, inclusiv prin acțiuni pentru protecția mediului și prevenirea poluării, managementul riscurilor, implementarea unui management energetic eficient, respectarea obligațiilor de conformare aplicabile și adaptarea continuă a proceselor în scopul satisfacerii exigențelor părților interesate. Totodată, *Politica* susține eforturile care se depun la nivelul companiei în activitatea de obținere a autorizării subsistemelor structurale fixe nou construite, reînnoite sau modernizate - componente ale sistemului de transport feroviar național.

De asemenea, în calitate de operator de date cu caracter personal, CFR SA are stabilită și implementată „*Politica privind prelucrarea datelor cu caracter personal*”. Această *Politică* reflectă preocuparea constantă a companiei în vederea asigurării unei protecții ridicate pentru prelucrarea datelor cu caracter personal și libera circulație a acestora. Include referiri și informații privind: persoanele vizate, categoriile de date prelucrate, legalitatea și scopurile prelucrării, destinarii datelor cu caracter personal, stocarea datelor cu caracter personal, drepturile persoanelor vizate.

„*Politica în domeniul Sistemului de Management Integrat Calitate - Mediu - Siguranță Feroviară*” și „*Politica privind prelucrarea datelor cu caracter personal*” sunt disponibile pentru public pe site-ul CFR SA și de asemenea, sunt postate în Portalul informatic intern al companiei.

### **4. Rezultatele politicilor respective**

CFR SA deține certificate privind implementarea și menținerea:

- „Sistemului de management al calității”, conform cerințelor standardului SR EN ISO 9001:2015 (Certificatul AFER nr. 301, data certificării curente 12 septembrie 2022);
- „Sistemului de management al mediului” conform cerințelor standardului SR EN ISO 14001:2015 (Certificatul AFER nr. 114, data certificării curente 12 septembrie 2022).

Cele două certificate sunt valabile până la data de 16 august 2025, în condițiile supravegherii exercitate de OCSM – AFER și sunt emise pentru întreaga companie, având specificate următoarele domenii de activitate:

- Gestionarea infrastructurii feroviare și punerea acesteia la dispoziția operatorilor de transport feroviar în condițiile legii;
- Dezvoltarea și modernizarea infrastructurii feroviare;
- Organizarea, planificarea, coordonarea și controlul activităților de administrare, exploatare, întreținere și reparare a infrastructurii feroviare;

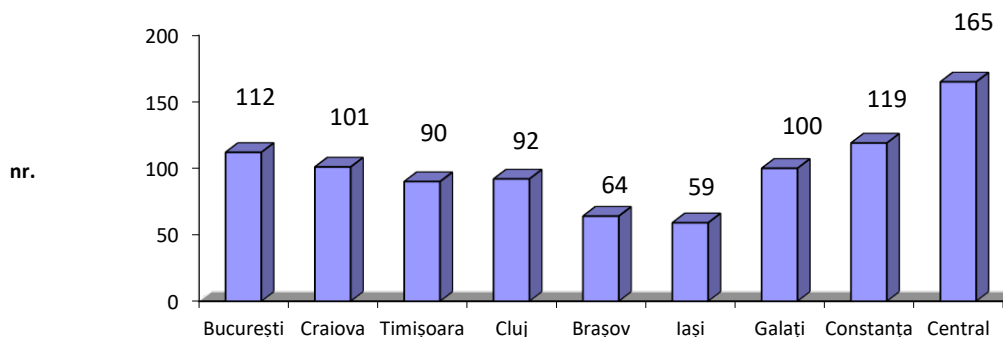
- Desfășurarea activităților industriale și de servicii conexe pentru asigurarea funcționării infrastructurii feroviare;
- Gestionarea patrimoniului auxiliar feroviar.

Pentru respectarea cerințelor standardelor 9001:2015 și 14001:2015, ale Ordinului Secretariatului General al Guvernului nr. 600/2018 pentru aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice, ale Regulamentului (UE) GDPR nr. 679/2016, precum și ale obligațiilor de conformare privind mediul aplicabile companiei s-au desfășurat activități specifice pentru menținerea și îmbunătățirea sistemului integrat calitate-mediul, pentru dezvoltarea sistemului de control intern managerial și pentru implementarea prevederilor pentru protecția persoanelor fizice în ceea ce privește prelucrarea datelor cu caracter personal.

**5. Principalele riscuri legate de aceste aspecte care decurg din operațiunile entității, inclusiv, atunci când este relevant și proporțional, relațiile sale de afaceri, produsele sau serviciile sale care ar putea avea un impact negativ asupra domeniilor respective și modul în care entitatea gestionează riscurile respective**

În ceea ce privește managementul riscurilor, abordarea este integrată calitate - mediu - control intern managerial. Conform *Procedurii de Sistem „Managementul riscurilor”, cod PS 0-6.1, Ediția 3, Revizia 0*, au fost revizuite riscurile pentru anul 2022 (au fost identificate 902 riscuri la nivel de companie, din care 165 riscuri la Central și 737 riscuri la SRCF 1-8, fiind evidențiate 7 riscuri semnificative). Pentru riscurile semnificative identificate, au fost elaborate planuri de măsuri de control. Au fost întocmite analize și raportări detaliate și a fost calculat profilul de risc (inerent și rezidual).

**Riscuri identificate în anul 2022**



A fost optimizată aplicația informatică internă „Registrul riscurilor” (versiunea 4/ianuarie 2022). Aplicația funcționează în Portalul intern, este utilizată atât la Central, cât și SRCF 1-8 și permite calculul riscurilor inerente și al celor reziduale, după selectarea măsurilor de control.

Informațiile privind derularea „Managementului riscurilor” la nivelul CFR SA fac obiectul informării publice, motiv pentru care sunt postate și actualizate periodic pe site-ul companiei.

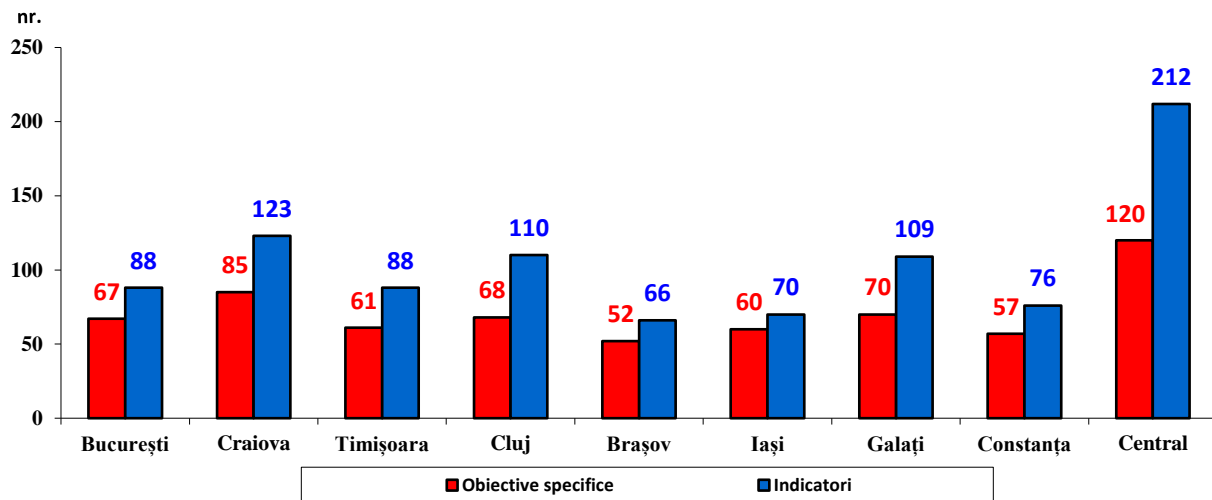
Referitor la Managementul riscurilor de corupție, conform Procedurii Operaționale cod PO 0-6.1-01, Ediția 1, Revizia 1 care are drept referențial metodologia standard de evaluare, respectând prevederile HG nr. 599/2018, a fost conceput și difuzat chestionar pentru identificarea acestui tip de riscuri, iar rezultatele acestora au fost centralizate și analizate în cadrul Grupului de Lucru. A fost actualizat Registrul Riscurilor de corupție la Central (decembrie 2022) și la SRCF 1-8 (pe parcursul anului 2022), fiind realizat profilul de

risc. La nivelul companiei au fost identificate 204 de riscuri de corupție, din care 30 la Central și 174 la SRCF 1-8.

## **6. Indicatori de performanță nefinanciară relevanți pentru activitatea specifică a entității**

Au fost stabilite, prin implicarea tuturor structurilor organizatorice, 640 obiective specifice la nivel de companie (120 la Central și 520 la SRCF 1-8), 942 indicatori asociați (212 la Central și 730 la SRCF 1-8), iar pe baza rezultatelor acestora se realizează monitorizarea performanțelor obținute.

Situația obiectivelor specifice și a indicatorilor de performanță stabiliți pentru anul 2022 se prezintă astfel:



## **7. Detalii privind impactul actual și previzibil al operațiunilor entității asupra mediului și, după caz, asupra sănătății și a siguranței, utilizarea de energie regenerabilă și neregenerabilă, emisiile de gaze cu efect de seră, utilizarea apei și poluarea aerului. [...]**

### **Aspecte de mediu**

Conform *Procedurii de Sistem „Aspecte de mediu”, cod PS 0-6.1.2 Ediția 4, Revizia 0* s-au determinat aspecte de mediu ale activităților, produselor și serviciilor companiei, pe care le poate controla și cele pe care le poate influența, precum și impacturile asupra mediului asociate acestora, din perspectiva ciclului de viață pentru toate subunitățile (stații CF, secții CT/ L) în care se desfășoară procesele identificate.

Lista activităților cu impact asupra mediului este postată în Portalul companiei la adresa: <http://appiasi/zonedelucru/SitePages/Pornire.aspx>.

La nivelul companiei sunt prevăzute acțiuni de tratare a aspectelor de mediu semnificative și a riscurilor identificate, asociate activităților/proceselor desfășurate. Sunt luate măsuri de minimizare a aspectelor de mediu semnificative prin comunicarea aspectelor de mediu, instruirea salariaților, colectarea selectivă a deșeurilor generate, depozitarea controlată a deșeurilor și monitorizarea respectării legislației de mediu prin controale și audituri interne.

La nivelul companiei funcționează opt laboratoare teritoriale de monitorizare a factorilor de mediu, corespunzător fiecărei sucursale regionale, iar trei dintre acestea dețin acreditare RENAR: Cluj, Galați și Constanța.

Laboratoarele regionale de Monitorizare a Factorilor de Mediu din cadrul Sucursalelor Regionale C.F. 1 – 8 au efectuat determinări solicitate de autoritățile competente, precum și în conformitate cu programele proprii de monitorizare adaptate activităților desfășurate, corespunzător cerințelor legale.

Numărul total al indicatorilor determinați de Laboratoarele de monitorizare a factorilor de mediu pentru: ape uzate, ape potabile, ape subterane, aer emisii/ imisii, sol, în anul 2022 este de 9.286, din care 6.003 pentru CFR SA.

Gradul de conformare cu cerințele legale pentru factorii de mediu monitorizați este 96%.

### Aer/emisii

În anul 2022, emisiile rezultate din arderea combustibililor pentru surse staționare și mobile, estimate în funcție de consumurile de combustibili ale CFR SA au totalizat 33.441 tone, față de 35.040 tone în anul 2021, rezultând o scădere a emisiilor rezultate din activitatea companiei noastre.

Diferite categorii de emisii rezultate din activitatea companiei noastre sunt prezentate mai jos:



\* în categoria altele au fost incluse emisii de: metan, protoxid de azot, diverși poluanți organici persistenti

### Sol

#### Gestiunea deșeurilor

Activitatea privind gestiunea deșeurilor este urmărită în mod prioritar în temeiul Ordonanței de Urgență nr. 92/19.08.2021 privind regimul deșeurilor, cu modificările și completările ulterioare și H.G. nr. 856/2002 privind evidența gestiunii deșeurilor, cu modificările și completările ulterioare.

#### Asigurarea salubrității

Conform cerințelor legale (O.U.G. nr. 195/2005, cu modificările și completările ulterioare, privind protecția mediului, cap XI, art. 68) deținătorii de terenuri, cu orice titlu, au obligația de a asigura salubritatea terenurilor ocupate productiv sau funcțional, în special a celor situate de-a lungul căilor de comunicații feroviare.

Sucursalele Regionale C.F. întâmpină greutăți pentru menținerea stării de salubritate din cauza depozitelor de deșuri necontrolate din zona de siguranță feroviară, astfel se depun eforturi majore pentru menținerea stării de salubritate generale a terenurilor infrastructurii feroviare. Zonele de protecție CF sunt afectate de depozitarea deșeurilor de orice fel, în special menajere, aruncate de către locuitorii riverani zonelor căi ferate. Măsurile întreprinse de CFR SA pentru salubritatea zonelor sunt: igienizarea suprafețelor cu personal propriu; ridicarea deșeurilor cu firme specializate; adrese către primăriile din zonele afectate; planuri de salubritate. Însă se mențin, zone sensibile privind salubritatea unor amplasamente ale CFR SA cu pondere în jurul orașelor mari unde este necesară urmărirea permanentă a stării de curățenie.

## **Apă**

### *Apa potabilă*

Consumul de apă raportat în anul 2022 a fost de cca. 739 mii mc., comparativ cu cca. 689 mii mc raportați în 2021. CFR SA deține ca sursă proprie locală de apă un număr de 423 fântâni, din care 52 au apă potabilă și 17 castele de apă.

### *Ape uzate*

Apele uzate rezultate din activitățile desfășurate în unitățile feroviare sunt în marea majoritate supuse proceselor de preepurare în instalații aflate în administrarea comunităților locale.

Monitorizarea caracteristicilor apelor uzate este efectuată de laboratoarele proprii de protecția mediului.

## **Gestionarea zgomotului**

*Directiva 2002/49/CE privind evaluarea și gestiunea zgomotului ambiental* a fost transpusă în legislație prin Legea nr. 121/2019 privind evaluarea și gestionarea zgomotului ambiental, cu modificările și completările ulterioare.

CFR SA, în conformitate cu prevederile Legii nr. 121/2019 privind evaluarea și gestionarea zgomotului ambiental, cu modificările și completările ulterioare, are obligația de a elabora hărți strategice de zgomot pentru căile ferate, precum și planuri de acțiune care cuprind măsuri de reducere a zgomotului produs de traficul feroviar, din 5 în 5 ani.

CFR SA și-a îndeplinit cerințele legale, conform Legii nr. 121/2019 privind evaluarea și gestionarea zgomotului ambiental, cu modificările și completările ulterioare, astfel a elaborat pentru anul de referință 2016, hărțile strategice de zgomot pentru traficul feroviar și planurile de acțiune privind măsurile de reducere a nivelului de zgomot produs de traficul feroviar. Documentațiile aferente sunt disponibile în format electronic pe pagina de internet a CFR SA, la adresa <http://www.cfr.ro>, secțiunea Protecția Mediului/hărți strategice de zgomot, respectiv <http://www.cfr.ro>, secțiunea Protecția Mediului/planuri de acțiune.

Atât hărțile strategice de zgomot cât și planurile de acțiune au fost avizate de autoritățile de protecția mediului și aprobate prin ordin de ministru al Ministerului Transporturilor și Infrastructurii.

Pentru etapa actuală, conform cerințelor Legii nr. 121/2019 cu modificările și completările ulterioare, CFR SA are responsabilități în evaluarea zgomotului provenit de la traficul feroviar, desfășurat pe căile ferate principale care se află în administrarea companiei, indiferent dacă acestea se află în interiorul sau în exteriorul unor aglomerări, precum și pentru 25 de orașe care se încadrează în categoria aglomerărilor.

Legea nr 121/2019 *privind evaluarea și gestionarea zgomotului ambiental*, a fost modificată și completată prin Hotărârea de Guvern nr. 756/08.06.2022 pentru modificarea și completarea anexei nr. 2 la Legea nr. 121/2019 și prin Legea nr. 181/14.06.2022 pentru modificarea și completarea Legii nr. 121/2019 privind evaluarea și gestionarea zgomotului ambiental.

Prevederile legale mai sus menționate, au adus modificări și completări substanțiale Legii nr. 121/2019, și anume: au fost introduse cerințe de evaluare suplimentare, de stabilire a unor metode comune de evaluare a zgomotului, în conformitate cu Directiva 2002/49/CE a Parlamentului European și a Consiliului și au fost



stabilite suplimentar încă 5 orașe cu peste 100 de mii de locuitori și anume, Municipiile: Vaslui, Drobeta - Turnu Severin, Piatra Neamț, Râmnicu Vâlcea și Suceava, pe lângă cele 20 de orașe cu peste 100 de mii de locuitori și 5 tronsoane de cale ferată principală, existente ca obligație pentru CFR SA în Anexa 7 inițială a Legii nr. 121/2019 pentru evaluarea zgomotului produs de traficul feroviar.

În Monitorul Oficial nr. 924/21.09.2022 a fost publicat Ordinul nr. 1.928/1.544 al ministrului mediului, apelor și pădurilor și al viceprim-ministrului, ministrul transporturilor și infrastructurii, privind stabilirea căilor ferate principale, aflate în administrarea CFR SA, pentru care există obligația realizării hărților strategice de zgomot și a planurilor de acțiune.

Datorită modificărilor legislative mai sus prezentate, procedura de achiziție a serviciului privind „Elaborarea hărților strategice de zgomot și planurilor de acțiune, pentru căile ferate” a putut fi organizată doar după emiterea acestora. Această situație a generat și decalarea termenelor de elaborare/predare a hărților strategice de zgomot către autoritățile de mediu.

Pentru îndeplinirea responsabilităților companiei, privind cartarea zgomotului produs în anul 2021 de traficul feroviar (călători și marfă) a fost încheiat contractul nr. 130/10.11.2022 pentru „Elaborarea hărților strategice de zgomot și planurilor de acțiune, pentru căile ferate”.

Cartarea zgomotului se va efectua pentru fiecare zonă adiacentă următoarelor tronsoane de cale ferată:

a) Tronsoane de cale ferată cu trafic, mai mare de 30.000 de treceri de trenuri pe an; 1. București Nord-Ploiești (limita UAT Ploiești Sud) ; 2. Ploiești Vest-Predeal ; 3. Ploiești Sud-Buzău; 4. Fetești-Constanța; 5. Roșiori Nord-Filiași;

b) Căile ferate din interiorul aglomerărilor: 1. Municipiul București; 2. Municipiul Iași; 3. Municipiul Cluj Napoca; 4. Municipiul Timișoara; 5. Municipiul Constanța; 6. Municipiul Craiova; 7. Municipiul Galați; 8. Municipiul Brașov; 9. Municipiul Ploiești; 10. Municipiul Pitești; 11. Municipiul Bacău; 12. Municipiul Oradea; 13. Municipiul Botoșani; 14. Municipiul Brăila; 15. Municipiul Buzău; 16. Municipiul Târgu Mureș; 17. Municipiul Sibiu; 18. Municipiul Arad; 19. Municipiul Baia Mare; 20. Municipiul Satu Mare; 21. Municipiul Vaslui; 22. Municipiul Drobeta - Turnu Severin; 23. Municipiul Piatra Neamț; 24. Municipiul Râmnicu Vâlcea; 25. Municipiul Suceava.

În conformitate cu prevederile Legii nr. 121/2019, cu modificările și completările ulterioare, CFR SA are obligația să identifice, să elaboreze, să depună spre evaluare la Agenția Națională de Protecția Mediului și să înainteze spre aprobare Ministerului Transportului și Infrastructurii, hărțile de zgomot și planurile de acțiune pentru căile ferate. Rezultatele cartării zgomotului feroviar se vor transmite Comisiei Europene.

### **Incidente/accidente de mediu**

În anul 2022 nu au fost raportate incidente de mediu. Personalul implicat în activitatea SC a fost prelucrat prin instructajul periodic, analizele SC și școala personalului, privind modul de acțiune și avizare în caz de accidente/incidente de mediu.

### **Informația publică**

CFR SA asigură transparența informației publice conform prevederilor H.G. nr. 878/2005 privind accesul publicului la informația privind mediul, cu modificările și completările ulterioare.

Informațiile sunt disponibile pe site-ul propriu (la adresa: [www.cfr.ro/dezvoltare\\_durabilă/protecția\\_mediului/informatii\\_de\\_mediului](http://www.cfr.ro/dezvoltare_durabilă/protecția_mediului/informatii_de_mediului)), inclusiv Raportul anual de activitate privind protecția mediului (la adresa [www.cfr.ro/Dezvoltare\\_durabilă/protecția\\_mediului/Rapoarte\\_anuale\\_de\\_mediului](http://www.cfr.ro/Dezvoltare_durabilă/protecția_mediului/Rapoarte_anuale_de_mediului)).

Compania răspunde la solicitările de informații ale părților interesate (management, MTI, autorități de mediu, INS, clienți, furnizori, public, organisme internaționale, etc.) pentru probleme de mediu; furnizează, la cerere, documente cu clauze de mediu pentru a fi incluse în documentele care se încheie cu furnizorii și clienții.



## **8. Aspecte sociale și de personal**

*„Informațiile furnizate în declarația nefinanciară se pot referi la acțiunile întreprinse pentru a asigura egalitatea de gen, punerea în aplicare a convențiilor fundamentale ale Organizației Internaționale a Muncii, condițiile de muncă, dialogul social, respectarea dreptului lucrătorilor de a fi informați și consultați, respectarea drepturilor sindicale, sănătatea și siguranța la locul de muncă, dialogul cu comunitățile locale și/sau acțiunile întreprinse pentru a asigura protecția și dezvoltarea acestor comunități. În ceea ce privește drepturile omului, combaterea corupției și a dării de mită, declarația nefinanciară poate include informații privind prevenirea abuzurilor în materie de drepturile omului și/sau privind instrumentele instituite pentru combaterea corupției și a dării de mită.”*

Aspectele sociale și de personal, la CFR SA sunt reglementate de Regulamentul Intern care conține prevederi legate de :

- protecția, igiena, securitatea și sănătatea în muncă;
- respectarea principiului nediscriminării și înlăturarea oricărei forme de încălcare a demnității;
- drepturile și obligațiile angajatorului și ale salariaților;
- procedura de soluționare, a cererilor sau a reclamațiilor individuale ale salariaților;
- procedura de soluționare pe cale amiabilă a conflictelor individuale de muncă;
- soluționarea sesizărilor și reclamațiilor privind discriminarea bazată pe criteriul de sex;
- măsuri pentru prevenirea și combaterea corupției;
- recompense acordate salariaților.

„Codul Etic al CFR SA și al salariaților săi” este disponibil pe site-ul companiei și de asemenea, este postat în Portalul informatic intern.

Pentru evaluarea gradului de cunoaștere de către salariați a reglementărilor interne în domeniul eticii, s-a desfășurat la nivelul companiei, în perioada iunie 2022 - septembrie 2022, o amplă campanie, pe bază de chestionar; rezultatele centralizate pentru un număr de 22.533 chestionare completate de salariații companiei au fost postate în Portalul intern. Menționăm că 75,7% din totalul chestionarelor completate indică un nivel foarte bun de cunoaștere a prevederilor Codului Etic.

## **9. Consecințele asupra schimbării climatice pe care le au activitatea entității și utilizarea bunurilor și serviciilor pe care aceasta le produce, ca și asupra angajamentelor sale în favoarea dezvoltării durabile, a luptei împotriva risipei alimentare și în favoarea luptei împotriva discriminării și a promovării diversității.**

Sectorul feroviar este recunoscut la nivel mondial drept cel mai eficient mijloc de transport din punct de vedere al emisiilor, însă este necesară conștientizarea responsabilității reducerii consumului specific de energie, respectiv a emisiilor, în principal al celor cu efect de seră, rezultate din activitatea de transport feroviar.

Prin Hotărârea de Guvern nr. 1076/04.11.2021 pentru aprobarea Planului național integrat în domeniul energiei și schimbărilor climatice 2021—2030 (PNIESC) se propune dezvoltarea prioritară a transportului feroviar și integrarea intermodală a acestuia cu celelalte moduri de transport prin implementarea, până în 2030, a unei „rețele primare” TEN-T multimodale și complet funcționale la nivelul întregii UE, a unei

rețele de calitate înaltă și de mare capacitate până în 2050 și a unui set corespunzător de servicii informaționale.

Compania noastră, prin Strategia de dezvoltare a infrastructurii feroviare 2021-2025, aprobată prin Hotărârea de Guvern nr. 985/12.11.2020 și Master Plan General de Transport are propuse spre implementare proiectele: „Electrificarea și modernizarea liniei de cale ferată București – Giurgiu”; „Electrificarea și modernizarea liniei de cale ferată Craiova – Calafat”; „Electrificarea și modernizarea liniei de cale ferată Constanța – Mangalia”; „Electrificarea și modernizarea liniei de cale ferată Cluj Napoca – Oradea – Episcopia Bihor”.

Avantajele ecologice ale transportului feroviar (călători și marfă), având în vedere poluarea atmosferică sunt:

- gradul redus de poluare a mediului în raport cu celelalte moduri de transport;
- consumul energetic redus, comparativ cu alte moduri de transport;
- intervenții minime în peisajul natural, permițând conservarea acestuia;
- oferă posibilități pentru dezvoltarea de facilități și tehnologii în transportul multimodal.

În ceea ce privește emisiile GES *transportul feroviar este responsabil pentru doar 2% din totalul emisiilor de gaze cu efect de seră din sectorul transporturilor, comparativ cu 73% provenite din sectorul rutier*. Altfel spus, transportul rutier generează costuri de 36 ori mai mari decât transportul feroviar pentru compensarea efectelor produse de emisiile GES.

Aceste date conduc către concluzia că, în scopul consolidării siguranței energetice este rațional să fie promovate moduri de transport eficiente energetic, în principal bazate pe energie electrică. În acest context, concluzia este că promovarea prioritară a transportului feroviar reprezintă un instrument eficient de consolidare a eficienței energetice a sistemului național de transport.

În conformitate cu prevederilor H.G. nr. 267/2019, Sucursalele Regionale de Căi Ferate raportează la autoritățile de mediu teritoriale, datele necesare pentru inventarul național al emisiilor de gaze cu efect de seră, INEGES – instrumentul de raportare a emisiilor antropice de gaze cu efect de seră estimate la nivel național, în conformitate cu prevederile Convenției-cadru a Națiunilor Unite asupra schimbărilor climatice, UNFCCC, ale Protocolului de la Kyoto, ale deciziilor subsecvente asociate acestora.

Anual, CFR SA transmite către Ministerul Transporturilor și Infrastructurii, potrivit obiectului de activitate, datele necesare întocmirii raportului anual privind starea mediului în România, în conformitate cu Ordinul Ministerului Mediului Apelor și Pădurilor nr. 618/30.03.2015.

Anexăm extras din **Regulamentul Intern al CFR SA** în vigoare, în care sunt cuprinse prevederile referitoare la aspectele sociale și de personal mai sus menționate (**alin. (6) al art. 492<sup>^</sup>1**).

### **Extras din Regulamentul Intern în vigoare**

#### **DATE COMPLETARE DECLARAȚIE NEFINANCIARĂ**

*La nivelul Companiei Naționale de Căi Ferate "CFR" – SA este întocmit și aplicat Regulamentul Intern ce prevede și aspecte cu caracter social, de personal, de respectare a drepturilor omului și de prevenire și combatere a corupției, după cum urmează:*

#### **CAPITOLUL II – PROTECȚIA, IGIENA, SECURITATEA ȘI SĂNĂTATEA ÎN MUNCĂ**

**Art.2.1** –CFR acționează în vederea protecției salariatului în procesul muncii prin organizarea ergonomică a muncii, asigurarea condițiilor de mediu în limitele prevăzute în legislația din domeniul securității și sănătății în muncă, prin traducerea în fapt a măsurilor de prevenire a accidentelor de muncă și a bolilor profesionale, precum și a măsurilor recomandate de specialiștii în igiena și medicina muncii.

**Art.2.2** – Protecția, igiena și securitatea în muncă a salariaților este reglementată în Contractul Colectiv de Muncă, actele adiționale la CCM sau acorduri, după caz.

**Art.2.3** – Angajatorul asigură fondurile și condițiile efectuării tuturor serviciilor medicale profilactice necesare pentru supravegherea sănătății salariaților, specifice riscurilor profesionale. Supravegherea sănătății salariaților este reglementată prin acte normative de ordin general valabile pentru toți salariații (HG nr.355/2007 privind supravegherea sănătății lucrătorilor, cu modificările ulterioare) și prin acte normative specifice funcțiilor în legătură cu siguranța circulației feroviare.

**Art.2.4** – Angajatorul are obligația de a asigura securitatea și sănătatea lucrătorilor în toate aspectele legate de muncă.

**Art.2.5** – Obligațiile lucrătorilor în domeniul securității și sănătății în muncă nu aduc atingere principiului responsabilității angajatorului.

**Art.2.6** – Angajatorul are obligația să ia măsurile necesare pentru:

- a) asigurarea securității și protecția sănătății lucrătorilor;
- b) prevenirea riscurilor profesionale;
- c) informarea și instruirea lucrătorilor;
- d) asigurarea cadrului organizatoric și a mijloacelor necesare securității și sănătății în munca, ținând seama de modificarea condițiilor, și pentru îmbunătățirea situațiilor existente.

**Art.2.11** – În vederea asigurării condițiilor de securitate și sănătate în muncă și pentru prevenirea accidentelor de munca și a bolilor profesionale, angajatorul are următoarele obligații:

- a) să adopte, din faza de cercetare, proiectare și execuție a construcțiilor, a echipamentelor de munca, precum și de elaborare a tehnologiilor de fabricație, soluții conforme prevederilor legale în vigoare privind securitatea și sănătatea în munca, prin a căror aplicare sa fie eliminate sau diminuate riscurile de accidentare și de îmbolnăvire profesională a lucrătorilor;
- b) să întocmească un plan de prevenire și protecție compus din măsuri tehnice, sanitare, organizatorice și de alta natura, bazat pe evaluarea riscurilor, pe care sa îl aplice corespunzător condițiilor de munca specifice unității;
- c) să obțină autorizația de funcționare din punctul de vedere al securității și sănătății în munca, înainte de începerea oricărei activități, conform prevederilor legale;
- d) să stabilească pentru lucrători, prin fișa postului, atribuțiile și răspunderile ce le revin în domeniul securității și sănătății în munca, corespunzător funcțiilor exercitate;
- e) să elaboreze instrucțiuni proprii, în spiritul prezentei legi, pentru completarea și/sau aplicarea reglementărilor de securitate și sănătate în munca, ținând seama de particularitățile activităților și ale locurilor de munca aflate în responsabilitatea lor;
- f) să asigure și sa controleze cunoașterea și aplicarea de către toți lucrătorii a măsurilor prevăzute în planul de prevenire și de protecție stabilit, precum și a prevederilor legale în domeniul securității și sănătății în munca, prin lucrătorii desemnați, prin propria competența sau prin servicii externe;
- g) să ia măsuri pentru asigurarea de materiale necesare informării și instruirii lucrătorilor, cum ar fi afișe, pliante, filme și diafilme cu privire la securitatea și sănătatea în munca;
- h) să asigure informarea fiecărei persoane, anterior angajării în munca, asupra riscurilor la care aceasta este expusă la locul de munca, precum și asupra măsurilor de prevenire și de protecție necesare;
- i) să ia măsuri pentru autorizarea exercitării meseriilor și a profesiilor prevăzute de legislația specifică;

- j) să angajeze numai persoane care, în urma examenului medical și, după caz, a testării psihologice a aptitudinilor, corespund sarcinii de muncă pe care urmează să o execute și să asigure controlul medical periodic și, după caz, controlul psihologic periodic, ulterior angajării;
- k) să țină evidența zonelor cu risc ridicat și specific prevăzute la Art. 2.8 lit. e);
- l) să asigure funcționarea permanentă și corectă a sistemelor și dispozitivelor de protecție, a aparaturii de măsură și control, precum și a instalațiilor de captare, reținere și neutralizare a substanțelor nocive degajate în desfășurarea proceselor tehnologice;
- m) să prezinte documentele și să dea relațiile solicitate de inspectorii de muncă în timpul controlului sau al efectuării cercetării evenimentelor;
- n) să asigure realizarea măsurilor dispuse de inspectorii de muncă cu prilejul vizitelor de control și al cercetării evenimentelor;
- o) să desemneze, la solicitarea inspectorului de muncă, lucrătorii care să participe la efectuarea controlului sau la cercetarea evenimentelor;
- p) să nu modifice starea de fapt rezultată din producerea unui accident mortal sau colectiv, în afară de cazurile în care menținerea acestei stări ar genera alte accidente ori ar periclita viața accidentaților și a altor persoane;
- q) să asigure echipamente de muncă fără pericol pentru securitatea și sănătatea lucrătorilor;
- r) să asigure echipamente individuale de protecție;
- s) să acorde obligatoriu echipament individual de protecție nou, în cazul degradării sau al pierderii calităților de protecție.

**Art.2.12** – *Alimentația de protecție se acordă în mod obligatoriu și gratuit de către angajatori persoanelor care lucrează în condiții de muncă ce impun acest lucru și se stabilește prin contractul colectiv de muncă.*

**Art.2.13** – *Materialele igienico-sanitare se acordă în mod obligatoriu și gratuit de către angajatori. Categoriile de materiale igienico-sanitare, precum și locurile de muncă ce impun acordarea acestora se stabilesc prin contractul colectiv de muncă.*

**Art.2.14** – *Angajatorul trebuie să ia măsuri corespunzătoare, astfel încât lucrătorii și/sau reprezentanții acestora să primească, în conformitate cu prevederile legale, toate informațiile necesare privind:*

- a) *riscurile pentru securitate și sănătate în muncă, precum și măsurile și activitățile de prevenire și protecție atât la nivelul CFR, în general, cât și la nivelul fiecărui post de lucru și/sau fiecărei funcții;*
- b) *măsurile luate în conformitate cu prevederile Art. 10 alin. (2) și (3) din Legea 319/2006.*

**Art.2.16** – *Angajatorul consultă lucrătorii și/sau reprezentanții lor și permit participarea acestora la discutarea tuturor problemelor referitoare la securitatea și sănătatea în muncă, așa cum este stipulat în Legea nr. 319/2006, Art.18.*

**Art.2.17** – *În vederea realizării prevederilor Art. 2.11 – Art. 2.14, la nivelul angajatorului se înființează, se organizează și funcționează Comitetul de securitate și sănătate în muncă.*

*În acest sens, administrația trebuie să realizeze din fondurile destinate acestui scop, în baza unui program aprobat, următoarele condiții la locul de muncă:*

- a. *condiții de mediu în limitele admise: iluminat, microclimat, zgomot, vibrații sau trepidații, temperatură, aerisire, umiditate, etc.;*
- b. *amenajarea anexelor sociale – vestiare, băi, grupuri sanitare;*
- c. *eliminarea sau reducerea poluării rezultată din procesul propriu de producție;*
- d. *igienizarea spațiilor;*
- e. *acordarea echipamentului de protecție și de lucru și asigurarea acestuia conform prevederilor Contractului Colectiv de Muncă în vigoare.*

**Art.2.18**– *Supravegherea sănătății salariaților este asigurată prin medicii de medicină a muncii.*

**Art.2.22** – *Să asigure condițiile pentru prevenirea și combaterea efectelor consumului produselor de tutun și anume:*

- a. se interzice fumatul în toate spațiile publice închise și spațiile închise de la locul de muncă afișându-se la loc vizibil indicatorul „Fumatul interzis
- b. prin spațiu public închis se înțelege orice spațiu accesibil publicului sau destinat utilizării colective, indiferent de forma de proprietate ori de dreptul de acces, care are acoperiș, plafon sau tavan și care este delimitat de cel puțin doi pereți, indiferent de natura acestora sau de caracterul temporar sau permanent;
- c. prin spațiu închis de la locul de muncă se înțelege orice spațiu care are acoperiș, plafon sau tavan și care este delimitat de cel puțin doi pereți, indiferent de natura acestora sau de caracterul temporar sau permanent, aflat într-un loc de muncă, astfel cum este definit în Legea securității și sănătății în muncă nr. 319/2006, cu modificările ulterioare.
- d. loc de muncă – locul destinat să cuprindă posturi de lucru, situat în clădirile întreprinderii și/sau unității, inclusiv orice alt loc din aria întreprinderii și/sau unității la care lucrătorul are acces în cadrul desfășurării activității;

### **CAPITOLUL III – RESPECTAREA PRINCIPIULUI NEDISCRIMINĂRII ȘI ÎNLĂTURAREA ORICĂREI FORME DE ÎNCĂLCARE A DEMNITĂȚII**

**Art.3.1** – Orice salariat care prestează o muncă beneficiază de condiții de muncă adecvate activității desfășurate, de protecție socială, de securitate și sănătate în muncă, precum și de respectarea demnității și a conștiinței sale, fără nicio discriminare.

**Art.3.2** – Relațiile de muncă se bazează pe principiul egalității de tratament față de toți salariații și angajatorii, al consensualității și al buneicredințe.

**Art.3.3** – CFR se obligă să asigure egalitatea de șanse și tratament între angajați, femei și bărbați, în cadrul relațiilor de muncă de orice fel, potrivit legii.

**Art.3.4** – Orice discriminare directă sau indirectă, discriminare prin asociere, hărțuire sau faptă de victimizare, bazată pe criterii de sex, orientare sexuală, caracteristici genetice, vârstă, apartenență națională, rasă, cetățenie, etnie, culoare, limbă, religie, origine socială, opțiune politică, handicap, boală cronică necontagioasă, infectare cu HIV, situație sau responsabilitate familială, apartenență ori activitate sindicală, apartenență la o categorie defavorizată, este interzisă.

**Art.3.5** – Prin egalitatea de șanse și de tratament între femei și bărbați în relațiile de muncă se înțelege accesul nediscriminatoriu la:

- a) alegerea ori exercitarea liberă a unei profesii sau activități;
- b) angajare în toate posturile sau locurile de muncă vacante și la toate nivelurile ierarhiei profesionale;
- c) venituri egale pentru muncă de valoare egală;
- d) informare și consiliere profesională, programe de inițiere, calificare, perfecționare, specializare și recalificare profesională, inclusiv ucenicia;
- e) promovare la orice nivel ierarhic și profesional;
- f) condiții de încadrare în muncă și de muncă ce respectă normele de sănătate și securitate în muncă, conform prevederilor legislației în vigoare, inclusiv condițiile de concediere;
- g) beneficii, altele decât cele de natură salarială, precum și la sistemele publice și private de securitate socială;
- h) organizații patronale, sindicale și organisme profesionale, precum și la beneficiile acordate de acestea;
- i) prestații și servicii sociale, acordate în conformitate cu legislația în vigoare.

**Art.3.8** – Tuturor salariaților care prestează o muncă le sunt recunoscute:

- dreptul la plată egală pentru muncă egală;
- dreptul la negocieri individuale și colective;
- dreptul la protecția datelor cu caracter personal,

precum și



- *dreptul la protecție împotriva sancțiunilor și concedierilor nelegale.*

**Art.3.9** – *Pentru muncă egală sau de valoare egală este interzisă orice discriminare bazată pe criteriul de sex cu privire la toate elementele și condițiile de remunerare.*

**Art.3.10.(1)** – *Este interzisă discriminarea prin utilizarea unor practici care dezavantajează persoanele de un anumit sex, în legătură cu relațiile de muncă, referitoare la:*

- a) anunțarea, organizarea concursurilor sau examenelor și selecția candidaților pentru ocuparea posturilor vacante;
- b) încheierea, suspendarea, modificarea și/sau încetarea raportului juridic de muncă ori de serviciu;
- c) stabilirea sau modificarea atribuțiilor din fișa postului;
- d) stabilirea remunerației;
- e) beneficii, altele decât cele de natură salarială, precum și la securitate socială;
- f) informare și consiliere profesională, programe de inițiere, calificare, perfecționare, specializare și recalificare profesională;
- g) evaluarea performanțelor profesionale individuale;
- h) promovarea profesională;
- i) aplicarea măsurilor disciplinare;
- j) dreptul de aderare la sindicat și accesul la facilitățile acordate de acesta;
- k) orice alte condiții de prestare a muncii, potrivit legislației în vigoare.

**(2)** – *Sunt exceptate de la aplicarea prevederilor alin. (1) lit. a) locurile de muncă în care, datorită naturii activităților profesionale respective sau cadrului în care acestea sunt desfășurate, o caracteristică legată de sex este o cerință profesională autentică și determinantă, cu condiția ca obiectivul urmărit să fie legitim și cerința să fie proporțională.*

**Art.3.11.** – *Orice formă de hărțuire este interzisă.*

**Art.3.12.** – *Prin hărțuire se înțelege situația în care se manifestă orice tip de comportament nedorit, care are la bază unul din criteriile prevăzute la Art. 3.4, având ca obiect sau ca efect lezarea demnității persoanei în cauză și crearea unui mediu de intimidare, ostil, degradant, umilitor sau jignitor.*

**Art.3.13.** – *Prin hărțuire sexuală se înțelege situația în care se manifestă un comportament nedorit, cu conotație sexuală, exprimat fizic, verbal sau nonverbal, având ca obiect sau ca efect lezarea demnității unei persoane și, în special, crearea unui mediu de intimidare, ostil, degradant, umilitor sau jignitor;*

**Art 3.14.** – *Prin hărțuire psihologică se înțelege orice comportament necorespunzător care are loc într-o perioadă, este repetitiv sau sistematic și implică un comportament fizic, limbaj oral sau scris, gesturi sau alte acte intenționate și care ar putea afecta personalitatea, demnitatea sau integritatea fizică ori psihologică a unei persoane;*

**Art 3.15.** – *Prin hărțuire morală se înțelege orice comportament manifestat prin conduită ostilă sau nedorită, comentarii verbale, acțiuni sau gesturi, exercitat cu privire la un angajat de către superiorul său ierarhic, de către un subaltern și/sau de către un angajat comparabil ierarhic, în legătură cu raporturile de muncă și care prin caracterul său sistematic, poate aduce atingere demnității, integrității fizice sau mentale a unui angajat sau grup de angajați, punând în pericol munca lor, prin compromiterea viitorului profesional al acestora sau degradând climatul de lucru. Stresul și epuizarea fizică intră sub incidența hărțuirii morale la locul de muncă.*

**Art.3.16.** – *Hărțuirea morală la locul de muncă, inclusiv pe criteriul de sex este interzisă.*

**Art.3.17** – *Prin acțiuni pozitive se înțeleg acele acțiuni speciale care sunt întreprinse temporar pentru a accelera realizarea în fapt a egalității de șanse între femei și bărbați și care nu sunt considerate acțiuni de discriminare.*

**Art.3.18** – *Constituie discriminare bazată pe criteriul de sex orice comportament nedorit, definit drept hărțuire sau hărțuire sexuală, având ca scop sau efect:*

- a) de a crea la locul de munca o atmosferă de intimidare, de ostilitate sau de descurajare pentru persoana afectată;
- b) de a influența negativ situația persoanei angajate în ceea ce privește promovarea profesională, remunerația sau veniturile de orice natură ori accesul la formarea și perfecționarea profesională, în cazul refuzului acesteia de a accepta un comportament nedorit, ce ține de viața sexuală.

**Art.3.19.** – *Orice comportament care constă în a dispune, scris sau verbal, unei persoane să utilizeze o formă de discriminare, care are la bază unul dintre criteriile prevăzute la Art.3.4, împotriva uneia sau mai multor persoane este considerat discriminare.*

**Art 3.20.** – *La încetarea concediului de maternitate, a concediului pentru creșterea copiilor în vârstă de până la 2 ani, respectiv 3 ani în cazul copilului cu dizabilități sau a concediului paternal, salariați/salariații are dreptul de a se întoarce la ultimul loc de muncă ori la un loc de muncă echivalent, având condiții de muncă echivalente, și, de asemenea, de a beneficia de orice îmbunătățire a condițiilor de muncă la care ar fi avut dreptul în timpul absenței.*

**Art 3.21.** – *La revenirea la locul de muncă în condițiile prevăzute la Art. 3.20 salariați/salariații are dreptul la un program de reintegrare profesională, a cărui durată este de 5 zile lucrătoare.*

**Art 3.22.** – *Constituie discriminare și este interzisă modificarea unilaterală de către angajator a relațiilor sau a condițiilor de muncă, inclusiv concedierea persoanei angajate care a înaintat o sesizare ori o reclamație la nivelul unității sau care a depus o plângere, în condițiile prevăzute la Art. 7.2, la instanțele judecătorești competente și după ce sentința judecătorească a rămas definitivă, cu excepția unor motive întemeiate și fără legătură cu cauza.*

## **CAPITOLUL IV – DREPTURILE ȘI OBLIGAȚIILE ANGAJATORULUI ȘI ALE SALARIAȚILOR**

*Art.4.2 – Angajatorului îi revin, în principal, următoarele obligații:*

- a. să aducă la cunoștința salariaților prevederile legale referitoare la activitatea companiei, inclusiv a regulamentelor, ordinelor, instrucțiunilor de serviciu și a dispozițiilor în vigoare;
- b. să pună la dispoziția salariaților în scopul folosirii complete și eficiente a timpului de lucru, potrivit specificului muncii și a sarcinilor/problemelor de serviciu, în conformitate cu reglementările și dispozițiile interne, autovehicule/autoturisme, instalațiile, aparatura, sculele precum și materialele necesare, cu asigurarea cheltuielilor aferente utilizării acestora;
- c. să ia măsurile necesare pentru îmbunătățirea condițiilor de muncă, asigurarea condițiilor specifice de protecția muncii și igienico-sanitare, precum și instruirea personalului în acest domeniu;
- d. să dimensioneze la strictul necesar personalul, în funcție de situația economico-financiară a companiei și de fluxurile tehnologice aprobate la CFR și să asigure selecționarea, repartizarea și utilizarea acestuia potrivit cerințelor stabilite pentru fiecare loc de muncă;
- e. să asigure formarea profesională a salariaților corespunzător cu calificarea și cu obligațiile de serviciu;
- f. să analizeze propunerile făcute de salariați și sindicate, informându-i pe aceștia de modul de rezolvare;
- g. să organizeze întreținerea și curățenia în spațiile ocupate de CFR;
- h. să informeze salariații asupra condițiilor de muncă și asupra elementelor care privesc desfășurarea relațiilor de muncă;
- i. să asigure permanent condițiile tehnice și organizatorice avute în vedere la elaborarea normelor de muncă și condițiile corespunzătoare de muncă;



- j. să acorde salariaților toate drepturile ce decurg din lege, din Contractul Colectiv de Muncă în vigoare, Hotărârile CA privind drepturile de salarizare și celelalte drepturi de personal pentru personalul de conducere și din contractele individuale de muncă;
- k. să comunice periodic salariaților situația economică și financiară a unității;
- l. să se consulte cu sindicatul sau, după caz, cu reprezentanții salariaților în privința deciziilor susceptibile să afecteze substanțial drepturile și interesele acestora;
- m. să plătească toate contribuțiile și impozitele aflate în sarcina sa, precum și să rețină și să vireze contribuțiile și impozitele datorate de salariați, în condițiile legii;
- n. să înființeze registrul general de evidență a salariaților și să opereze înregistrările prevăzute de lege;
- o. să elibereze, la cerere, toate documentele care atestă calitatea de salariat a solicitantului;
- p. să asigure confidențialitatea datelor cu caracter personal ale salariaților;
- q. de a institui practici nediscriminatorii bazate pe criteriul de sex, precum și măsuri concrete de garantare a egalității de șanse și de tratament între femei și bărbați;
- r. asigură protecția personalului care semnalează încălcări ale legii (avertizori de integritate) prin procedurarea de măsuri specifice aplicabile la CFR SA în concordanță cu prevederile Legii nr. 571/2004, privind protecția personalului din autoritățile publice, instituțiile publice și din alte unități care semnalează încălcări ale legii;
- s. să plătească remunerația pierdută datorită modificării unilaterale a relațiilor sau a condițiilor de muncă, precum și toate sarcinile de plată către bugetul de stat sau bugetul asigurărilor sociale, ce revin atât angajatorului cât și salariatului, atunci când se reintegrează un salariat în baza unei sentințe judecătorești definitive, pronunțată într-o cauză ce are ca obiect discriminarea.

**Art.4.4** – În desfășurarea activității lor, salariații au în principal următoarele drepturi:

- a. la salarizare pentru munca depusă, la repaus zilnic și săptămânal și la concediu de odihnă anual;
- b. la egalitate de șanse și de tratament, la demnitate în muncă și la securitate și sănătate în muncă;
- c. la acces la formarea profesională, la informare și consultare;
- d. de a lua parte la determinarea și ameliorarea condițiilor de muncă și a mediului de muncă;
- e. la negociere colectivă și individuală și la protecție în caz de concediere în conformitate cu prevederile contractului colectiv de muncă;
- f. de a constitui sau de a adera la un sindicat.

## **CAPITOLUL V – PROCEDURA DE SOLUȚIONARE A CERERILOR, SESIZĂRILOR SAU RECLAMAȚIILOR INDIVIDUALE ALE SALARIAȚILOR**

**Art.5.1** – Salariații companiei au dreptul să adreseze conducerii CFR SA/SRCF, în scris, petiții, în legătură cu problemele proprii apărute la locul de muncă și/sau în activitatea desfășurată.

**Art.5.2** – Prin petiție se înțelege orice cerere, sesizare sau reclamație individuală pe care un salariat o adresează conducerii, în condițiile legii și ale regulamentului intern. Petițiile se vor înregistra în registrul primire – predare a documentelor aflat la cabinetul Directorului General/Directorului SRCF, comunicându-se salariatului numărul și data înregistrării. Soluționarea petiției se va face de către persoana desemnată prin apostilă de conducerea CFR SA/SRCF.

**Art.5.3** - Cererile sau reclamațiile anonime nu se iau în considerare.

**Art.5.4** – Răspunsurile la cererile, sesizările sau reclamațiile individuale ale salariaților vor fi comunicate acestora personal, prin poștă cu confirmare de primire sau prin email, conform prezentului regulament, în termen de cel mult 30 de zile de la data înregistrării, indiferent dacă răspunsul este favorabil sau nefavorabil.

**Art.5.5** - În situația în care aspectele sesizate prin petiție necesită o cercetare mai amănunțită, termenul comunicării se poate prelungi cu cel mult 15 zile calendaristice.

**Art.5.6** –Persoana care a primit conform apostilei conducerii CFR SA/SRCF reclamația este obligată să o examineze, urmând a-i comunica petentului un răspuns în termenul prevăzut la Art.5.4, respectiv Art.5.5.

**Art.5.7**– Dacă soluționarea reclamației nu intră în competența sa, în termen de 5 zile de la primirea acesteia, o va redirecționa către compartimentul de resort competent a o soluționa, cu precizarea termenului de trimitere a răspunsului.

**Art.5.8** - Pentru rezolvarea petițiilor ce au ca subiect probleme care necesită o cercetare amănunțită, precum și a celor ce au ca obiect fapte ale unor salariați ce pot constitui abateri disciplinare, contravenții sau infracțiuni, conducerea CFR SA/SRCF va împuternici o persoană/comisie pentru a verifica/analiza/cerceta/soluționa aspectele sesizate cu respectarea dispozițiilor/procedurilor interne.

**Art.5.9**– Salariații nu pot formula două petiții privitoare la aceeași problemă.

**Art.5.10** - În cazul în care un salariat adresează în aceeași perioadă de timp două sau mai multe petiții cu același obiect, acestea se vor conexe, salariatul urmând să primească un singur răspuns.

**Art.5.11** - Dacă după trimiterea răspunsului se primește o nouă petiție cu același conținut sau care privește aceeași problemă, acestea se clasează, făcându-se mențiune că s-a verificat și i s-a dat deja un răspuns salariatului petiționar.

## **CAPITOLUL VI–PROCEDURA DE SOLUȚIONARE PE CALE AMIABILĂ A CONFLICTELOR INDIVIDUALE DE MUNCĂ**

**Art.6.1** - În cazul unui conflict individual de muncă, părțile vor acționa cu bună credință și vor încerca soluționarea amiabilă a acestuia.

**Art.6.2** - În vederea promovării soluționării amiabile și cu celeritate a conflictelor individuale de muncă, la încheierea contractului individual de muncă sau pe parcursul executării acestuia, părțile pot cuprinde în contract o clauză prin care stabilesc că orice conflict individual de muncă se soluționează pe cale amiabilă, prin procedura concilierii.

**Art.6.3** - Prin conciliere, în sensul prevederilor Codului muncii, se înțelege modalitatea de soluționare amiabilă a conflictelor individuale de muncă, cu ajutorul unui consultant extern specializat în legislația muncii, în condiții de neutralitate, imparțialitate, confidențialitate și având liberul consimțământ al părților.

**Art.6.4** - Consultantul extern specializat în legislația muncii prevăzut la Art.6.3 denumit în continuare consultant extern, poate fi un avocat, un expert în legislația muncii sau, după caz, un mediator specializat în legislația muncii, care, prin rolul său activ, va stăruie ca părțile să acționeze responsabil pentru stingerea conflictului, cu respectarea drepturilor salariaților recunoscute de lege sau stabilite prin contractele de muncă.

**Art.6.6** - Părțile au dreptul să-și aleagă liber consultantul extern.

**Art.6.7** - Oricare dintre părți se poate adresa consultantului extern în vederea deschiderii procedurii de conciliere a conflictului individual de muncă.

**Art.6.10** - În cazul în care, ca urmare a dezbaterilor, se ajunge la o soluție, consultantul extern va redacta un acord care va conține înțelegerea părților și modalitatea de stingere a conflictului. Acordul va fi semnat de către părți și de către consultantul extern și va produce efecte de la data semnării sau de la data expres prevăzută în acesta. Procedura concilierii se va încheia prin întocmirea unui proces-verbal semnat de către părți și de către consultantul extern.

**Art.6.13** - În cazul în care părțile au încheiat numai o înțelegere parțială, precum și în cazurile când s-a constatat de către consultantul extern eșuarea concilierii, precum și atunci când o parte nu a fost prezentă la data stabilită pentru conciliere, orice parte se poate adresa instanței competente cu respectarea

prevederilor art. 208 si 210 din Legea nr. 62/2011, republicată, cu modificările și completările ulterioare, în vederea soluționării în totalitate a conflictului individual de muncă.

**Art.6.14** - Termenul de contestare a conflictelor de muncă se suspendă pe durata concilierii.

## **CAPITOLUL VII – SOLUȚIONAREA SESIZĂRILOR ȘI RECLAMAȚIILOR PRIVIND DISCRIMINAREA BAZATĂ PE CRITERIUL DE SEX**

**Art.7.1** – Salariații au dreptul ca, în cazul în care se consideră discriminați pe baza criteriului de sex, să formuleze sesizări/reclamații către angajator sau împotriva lui, dacă acesta este direct implicat, și să solicite sprijinul organizației sindicale sau al reprezentanților salariaților din unitate pentru rezolvarea situației la locul de muncă.

**Art.7.2** – În cazul în care această sesizare/reclamație nu a fost rezolvată la nivelul angajatorului, în termen de 30 de zile, prin mediere, salariatul care prezintă elemente de fapt ce conduc la prezumția existenței unei discriminări directe sau indirecte bazate pe criteriul de sex în domeniul muncii, pe baza prevederilor legii 202/2002 actualizată, are dreptul să sesizeze instituția competentă.

## **CAPITOLUL IX– MĂSURI PENTRU PREVENIREA ȘI COMBATerea CORUPȚIEI**

**Art.9.1** – reguli pentru salariații cu funcții de conducere:

- a.** se vor urmări permanent calitatea și corectitudinea actelor întocmite, a avizelor și a aprobărilor acordate de personalul din subordine;
- b.** se vor prelua, cu tot personalul, actele normative în vigoare referitoare la prevenirea și combaterea corupției;
- c.** se vor monitoriza activitățile specifice, cu factor de risc, pretabile la apariția fenomenului de corupție, precum și personalul implicat în activități cu factor de risc;
- d.** se vor simplifica procedurile birocratice, în scopul reducerii ariei de manifestare potențială a fenomenului corupției;
- e.** nu se va permite accesul persoanelor neautorizate la informații și documente de serviciu;
- f.** se va păstra confidențialitatea informațiilor, documentelor, faptelor de care iau cunoștință în exercitarea funcției și care nu sunt destinate publicității;

**Art.9.2** – reguli pentru toți salariații:

- a.** se vor respecta măsurile cu privire la informațiile clasificate stabilite la nivelul companiei;
- b.** nu se vor primi direct cereri de către cei care au atribuții de rezolvare și nu se va interveni pentru soluționarea lor;
- c.** nu se va interveni și nu se va depune stăruință pentru rezolvarea cererilor sau petițiilor în afara cadrului legal;
- d.** se vor respecta prevederile legale privind activitatea de soluționare a petițiilor;
- e.** salariații nu se vor folosi de funcții, atribuții sau însărcinările primite pentru dobândirea, pentru sine sau alte persoane, de bani, bunuri sau alte foloase necuvenite;
- f.** salariații vor îndeplini însărcinările încredințate cu respectarea strictă a prevederilor legale și a normelor de conduită profesională;
- g.** salariații au obligația de a informa șefii ierarhici în cazul în care constată că există suspiciuni privind implicarea unor salariați în acte de corupție;
- h.** corespondența de serviciu și corespondența electronică se va înregistra, în mod obligatoriu, în registrul de intrare–ieșire al compartimentului;

- i. în cadrul acțiunilor de control se va proceda la asigurarea și conservarea urmelor, corpurilor delictive și a oricăror mijloace de probă care au legătură cu actul de corupție descoperit și care pot servi organelor de cercetare și urmărire penală.

## **CAPITOLUL XV– RECOMPENSE ACORDATE SALARIAȚILOR**

*Art.15.1 Acordarea de recompense salariaților se va face în conformitate cu reglementările legale în vigoare și cu cele prevăzute în contractul colectiv de muncă al companiei și în hotărârile CA privind drepturile de salarizare și celelalte drepturi de personal pentru personalul de conducere.*

### **10. Aspecte privind personalul CFR SA**

Obiectivul principal în domeniul resurselor umane în anul 2022 l-a reprezentat asigurarea cu personal corespunzător desfășurării activității companiei având în vedere fluctuația mare de personal, recrutarea cu dificultate a personalului cu pregătire specifică feroviară și a specialiștilor, migrația forței de muncă ( în special a personalului nou angajat).

Pentru atingerea obiectivului s-au avut în vedere următoarele:

- Angajarea personalului pe baza competenței și experienței profesionale;
- Creșterea competențelor personalului și alocarea de resurse suficiente pentru instruirea și perfecționarea continuă a personalului;
- Evaluarea performanțelor pe baza criteriilor de competență profesională și personală;
- Facilități cu caracter social acordate conform contractului colectiv de muncă (sprijin financiar salariaților și în situații excepționale, membrilor familiilor acestora (soț, soție, copii aflați în întreținerea acestora), care au probleme medicale deosebite, precum și salariaților care au suferit pagube însemnate în gospodărie
- Menținerea unui dialog deschis și eficient între administrație și partenerii de dialog social – Sindicatele.

Evoluția personalului în perioada ianuarie – decembrie 2022 se prezintă astfel:

- personal existent la data de **31.12.2021** – 23.049 salariați;
- personal existent la data de **31.12.2022** – 25.398 salariați.

În perioada 01.01.2022 – 31.12.2022 un număr de **2037** salariați au plecat din cadrul companiei, astfel:

- 1166 prin pensionare, 62 prin demisie, 443 cu acordul părților, 37 desfaceri ale contractelor individuale de muncă pentru abateri grave, 1 prin desființare loc de muncă, 204 prin încetarea contractelor individuale de muncă pe perioadă determinată și 124 prin alte cauze.

De asemenea s-au efectuat **4386** intrări în cadrul companiei, astfel:

- 1751 prin angajare din afara companiei posturi deficitare din activitatea de exploatare și a specialiștilor;
- 280 prin angajare pe durată determinată;
- 116 prin preluare personal de pe secții neinteroperabile,
- 2239 prin preluare personal SC Electrificare CFR SA

La angajarea de personal s-a urmărit încadrarea în numărul de personal prevăzut în Bugetul de Venituri și Cheltuieli al companiei pe anul 2022 .

Evoluția numărului de personal în anul 2022 se prezintă astfel:

|   | Ian.                  | Feb.                  | Mar.                  | Apr.                  | Mai                   | Iun.                  | Iul.                  | Aug.                  | Sept.                 | Oct.                  | Nov.                  | Dec.                 |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| Număr de salariați din care: femei                                  | <b>23.010</b><br>5298 | <b>23.019</b><br>5054 | <b>25.161</b><br>5319 | <b>25.106</b><br>5325 | <b>25.107</b><br>5349 | <b>24.794</b><br>5297 | <b>24.796</b><br>5309 | <b>24.872</b><br>5344 | <b>25.055</b><br>5399 | <b>25.128</b><br>5437 | <b>25.190</b><br>5454 | <b>25398</b><br>5545 |
| Număr de persoane nou angajate                                      | 88                    | 95                    | 2471                  | 70                    | 173                   | 96                    | 283                   | 246                   | 315                   | 204                   | 185                   | 343                  |
| Număr de salariați care au încetat raporturile de muncă cu compania | 127                   | 86                    | 146                   | 125                   | 172                   | 409                   | 281                   | 170                   | 132                   | 131                   | 123                   | 135                  |

Având în vedere numărul mare de posturi de execuție vacante, majoritatea din activitatea de exploatare, s-au organizat selecții de personal în vederea ocupării acestora.

Recrutarea personalului s-a efectuat cu dificultate datorită lipsei de candidați cu pregătire specifică activității de exploatare a companiei sau a specialiștilor, a pachetului salarial precum și a condițiilor de muncă și responsabilităților impuse de siguranța circulației.

## **11. Formarea profesională**

Activitățile desfășurate în domeniul formării profesionale a salariaților CFR SA au vizat:

- Coordonarea organizării și desfășurării activității de formare profesională (calificare, perfecționare, specializare, recalificare) în centralul companiei și în cadrul Sucursalelor Regionale 1-8;
- Urmărirea aplicării normelor metodologice pentru desfășurarea perioadei de stagiu de către absolvenții de învățământ superior, în conformitate cu prevederile Codului Muncii și CCM în vigoare;
- Analizarea și întocmirea documentației privind acordarea derogărilor de la condițiile minime de pregătire și vechime;
- Reactualizarea și urmărirea respectării prevederilor ”*Condițiilor minime de pregătire și vechime necesare încadrării și promovării personalului*”;
- Analizarea ofertelor primite de la CENAFER privind cursurile de calificare și perfecționare precum și a ofertelor de perfecționare primite din partea furnizorilor de formare profesională externi;
- Întocmirea documentației necesare privind elaborarea și aprobarea planului de formare profesională pe anul 2021.

Urmare a demersurilor făcute în anul 2022 au fost deschise următoarele cursuri, prin încheierea contractelor de prestări servicii cu CENAFER, pentru **648 salariați**, astfel:

- Electromecanic SCB - 121 salariați;
- Mecanic locomotivă - 73 salariați;
- Mecanic locomotivă (contract obținut în urma preluării SC Electrificare SA) - 19 salariați;
- Electromecanic IFTE-LC - 36 salariați;
- Mecanic locomotivă (din MMGC, MMGSC, MDP) - 80 salariați;
- Șef stație studii superioare - 39 salariați;

- Șef tren - 9 salariați.
- Meseriaș întreținere cale, lucrări artă - 156 salariați;
- Revizor cale și puncte periculoase - 46 salariați;
- IDM - 69 salariați.
- A fost semnat și derulat contractul de prestări servicii cu CENAFER, având ca obiect organizarea și derularea cursurilor de **perfecționare la 2 ani** pentru **426 salariați**, astfel:
  - Instrumente moderne de instruire - 34 salariați;
  - Consiliere profesională - 113 salariați;
  - Caracteristici psihoilogice - 109 salariați;
  - Importanța comunicării în procesul de predare-învățare - 48 salariați;
  - Dezvoltarea competențelor de instruire - 122 salariați.

De asemenea, în urma negocierilor cu firma Profi Elements SRL (*care a achitat contravaloarea cursurilor pentru 539 salariați*), au fost derulate programe de formare profesională prin proiectul „Formare profesională continuă în industria feroviară”, finanțat în cadrul Programului Operațional Capital Uman (cu fonduri europene), următoarele cursuri:

- Meseriaș întreținere cale, lucrări artă - 49 salariați;
- Revizor cale și puncte periculoase - 81 salariați;
- Șef echipă întreținere cale - 74 salariați;
- Picher - 8 salariați;
- Picher din Șef echipă întreținere cale - 45 salariați;
- Operator circulație - 51 salariați;
- Electromecanic IFTE - 93 salariați;
- Revizor cale și puncte periculoase din Meseriaș Întreținere cale, -138 salariați.

lucrări artă

- Semnarea contractului de prestări servicii cu CENAFER având ca obiect organizarea și derularea activității de „Evaluare pentru confirmarea periodică a competențelor profesionale generale pentru funcții cu responsabilități în siguranța circulației” în 2022 pentru **4.961 salariați** cu responsabilități în siguranța circulației și verificarea facturilor emise în vederea efectuării plăților aferente anului 2022 pentru acest contract, în valoare de **437.490 lei**;

- Întocmirea, pe baza propunerilor Sucursalelor Regionale CF 1-8, a necesarului de școlarizat prin cursuri de calificare și perfecționare pentru anul 2023, pentru elaborarea propunerilor privind sumele alocate în BVC pe anul 2023 pentru activitatea de formare profesională;

- Întocmirea, pe baza propunerilor Sucursalelor Regionale CF 1-8, a necesarului de personal pentru evaluarea în vederea confirmării periodice a competențelor profesionale generale, corespunzătoare funcțiilor personalului cu responsabilități în siguranța circulației pentru anul 2023 (și transmiterea către CENAFER a documentației privind verificarea profesională periodică a **4.700 salariați** cu responsabilități în siguranța circulației în anul 2023).

- În anul 2022, în urma derularii contractului de prestări servicii, respectiv programe de stagii în producție a persoanelor din afara CFR SA, CFR SA a încasat de la CENAFER suma de **259.952 lei**, reprezentând:

- ▶ Derularea Contractului de prestări servicii nr. 33/30.03.2021, pentru „Efectuarea stagiului în producție” în cadrul Sucursalelor Regionale C.F. 1-8, de către salariații aparținând altor agenți economici care desfășoară operațiuni de transport feroviar, pentru care CFR SA a încasat suma de **157.344 lei**, până la finele anului 2022, conform tarifelor stabilite prin OMTI nr. 1522/2012. Obiectul contractului îl reprezintă efectuarea



cursurilor de calificare la CENAFER în meseriile de păzitor barieră, acar, impiegat de mișcare, meseriaș întreținere cale, revizor de cale, revizor puncte periculoase, șef echipă ÎC, șef echipă LA, picher, montator SCB, electromecanic SCB, mecanic locomotivă, șef district SCB, șef district LC, șef district linii, șef district poduri, șef district exploatare utilaje, conductor tren macara și macaragiu tren intervenție, operator circulație.

► Derularea Contractului de prestări servicii nr. 33/30.03.2021, pentru „Efectuarea stagiului în producție” în cadrul Sucursalelor Regionale C.F. 1-8, de către salariații aparținând CFR SA care desfășoară operațiuni de transport feroviar, finanțat în cadrul Programului Operațional Capital Uman (cu fonduri europene), pentru care CFR SA a încasat suma de **102.608 lei**, până la finele anului 2022, conform tarifelor stabilite prin OMTI nr. 1522/2012.

## **12. Aspecte sociale**

Soluționarea problemelor cu caracter social din cadrul companiei se realizează prin menținerea unui dialog constructiv cu organizațiile sindicale.

La sfârșitul anului 2022 din totalul de 25.398 salariați, 24.420 erau membri de sindicat înscrși în organizații sindicale afiliate celor trei federații reprezentative, la nivelul CFR SA semnatare ale Contractul Colectiv de Muncă pe anii 2019-2020, după cum urmează:

- Federația Națională „Drum de Fier”;
- Federația Națională Feroviară Mișcare Comercial Vagoane;
- Alianța Federațiilor Tehnice Feroviare.

Pe parcursul anului 2022 s-au purtat negocieri între administrația CFR SA și federațiile sindicale reprezentative menționate mai sus, finalizate cu încheierea următoarelor acte adiționale la CCM în vigoare, astfel:

- în luna iunie 2022 s-a încheiat act adițional nr. 3/25.05.2022 la CCM în vigoare,
- în luna noiembrie 2022 s-a încheiat act adițional nr. 4/07.11.2022 la CCM în vigoare,
- în luna decembrie 2022 s-a încheiat act adițional nr. 5/15.12.2022 la CCM în vigoare.

A fost menținut un dialog constructiv cu organizațiile sindicale pentru soluționarea problemelor cu caracter social din cadrul companiei, în urma căruia au fost rezolvate **260 cazuri sociale**, prin acordarea de ajutoare materiale, astfel:

- **149 dosare** de ajutor social, aprobate prin HCA al CFR SA conform prevederilor art.70(1) din CCM 2019-2020, în vigoare (peste 2.000 lei), încheiate cu organizațiile sindicale, în valoare de **1.211.953,27 lei** ;
- **167 dosare** de ajutor social, aprobate prin Note ale Directorului General al companiei (sub 2.000 lei), conform competenței acordate prin HCA nr.11 din 3.10.2006, în valoare de **171.295,27 lei**;
- **28 dosare** de ajutor social, aprobate prin Comisia Paritară din suma disponibilă a fondului rezultat din încasările corespunzătoare cotei de 1% din salariul de bază de la nemembrii de sindicat, în valoare de **27.755 lei**.



## **CAPITOLUL III**

### **INVENTARIEREA PATRIMONIULUI**

Inventarierea anuala a patrimoniului CFR SA s-a facut in baza prevederilor Deciziei Directorului General al CFR SA nr. 186 din 14.07.2022, modificata si completata prin Dispozitia nr 293/21.11.2022, emisa in baza Legii Contabilitatii nr. 82/1991, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, ale reglementarilor contabile aplicabile, ale O.M.F.P. nr. 2861/2009 - pentru aprobarea Normelor privind organizarea si efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor si capitalurilor proprii, ale Regulamentului de Organizare si Functionare in vigoare si ale Procedurilor Operationale cod PO 0-6.3-01 ed.3 rev.1/12.07.2016 privind inventarierea elementelor de natura activelor, datoriilor si capitalurilor proprii si a bunurilor din domeniul public al statului in cadrul Sucursalelor Regionale CF 1-8 si cod PO 0-6.3-02 ed.3 rev.1/12.07.2016 privind inventarierea elementelor de natura activelor, datoriilor si capitalurilor proprii si a bunurilor din domeniul public al statului si in temeiul HG nr. 581/1998 privind infiintarea CFR SA, prin reorganizarea Societatii Nationale a Cailor Ferate Romane, cu modificarile si completarile ulterioare.

In temeiul prevederilor Legii contabilitatii nr. 82/1991, republicata, entitatile au obligatia sa efectueze inventarierea elementelor de natura activelor, datoriilor si capitalurilor proprii detinute, la inceputul activitatii, cel putin o data in cursul exercitiului financiar pe parcursul functionarii lor.

Activitatea de inventariere s-a efectuat pe baza soldurilor inregistrate in balanta de verificare incheiata la data de 31.08.2022.

Obiectul inventarierii anuale a fost intregul patrimoniu al unitatii si bunurile ce apartin altor unitati aflate temporar in patrimoniu sau in custodia sucursalei si anume: imobilizari corporale (mijloace fixe si terenuri), imobilizari necorporale, materii prime, materiale, materiale de natura obiectelor de inventar, imobilizari corporale/necorporale in curs, mijloace banesti si alte valori aflate in casieria unitatii, furnizori, clienti, drepturi de personal, decontari intre unitati, decontari cu bugetul de stat, bugetele asigurarilor sociale, bugetele locale, debitori, creditorii.

La nivelul fiecarei subunitati s-au intocmit dosare care contin: liste de inventariere, declaratiile de inventar ale gestionarilor, note explicative, precum si procesele verbale de inventariere in care s-au consemnat date referitoare la modul de desfasurare al inventarierii, concluziile, propunerile cu privire la inventariere.

| Regionale CF | Terenuri              | Mijloace fixe           | Imobilizari necorporale | Imobilizari corporale si necorporale in curs | laterii prime, materiale, obiecte de inventar | Total                    |
|--------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|--|---|--------------------------|
| Bucuresti    | 374,690,319.00        | 336,767,441.55          | 20,209.20               | 104,043,733.21                               | 136,391,031.19                                | 951,912,734.15           |
| Craiova      | 122,878,286.50        | 260,649,300.57          | 510,454.02              | 47,448,008.44                                | 56,660,668.99                                 | 488,146,718.52           |
| Timisoara    | 945,176.00            | 256,906,298.30          | 190,866.65              | 66,891,959.16                                | 68,355,053.70                                 | 393,289,353.81           |
| Cluj         | 106,266,271.00        | 137,675,744.57          | 47,919,676.10           | 32,363,434.21                                | 12,620,379.59                                 | 336,845,505.47           |
| Brasov       | 2,040,984.00          | 200,843,323.44          | 318,289.33              | 120,691,350.32                               | 69,258,650.11                                 | 393,152,597.20           |
| Iasi         | 162,684,363.00        | 208,173,537.57          | 83,019.98               | 32,223,926.38                                | 41,633,115.04                                 | 444,797,961.97           |
| Galati       | 20,705,840.00         | 237,925,471.28          | 505,588.77              | 32,132,947.74                                | 18,981,341.27                                 | 310,251,189.06           |
| Constanta    | 160,334,368.67        | 160,664,739.46          | 161,500.54              | 7,711,474.44                                 | 49,062,956.25                                 | 377,935,039.36           |
| Central      | 36,442,407.00         | 38,379,235.79           | 16,541,565.40           | 8,966,923,978.60                             | 111,793,594.24                                | 9,170,080,781.03         |
| <b>Total</b> | <b>986,988,015.17</b> | <b>1,837,985,092.53</b> | <b>66,251,169.99</b>    | <b>9,410,430,812.50</b>                      | <b>564,756,790.38</b>                         | <b>12,866,411,880.57</b> |

Inventarierea soldurilor conturilor contabile din balanta de verificare s-a facut prin verificarea concordantei intre evidenta analitica si soldurile sintetice ale fiecarui cont in parte din balanta.

In urma verificarii si analizarii Proceselor verbale pentru inventarierea patrimoniului privat al CFR SA, intocmite de comisiile constituite la nivelul Centralului CFR SA si al Sucursalelor CF 1-8 Comisia Centrala de inventariere a constatat urmatoarele:

**I)** Au fost inventariate activele CFR SA, valorile acestora fiind prezentate in “Situatia centralizatoare a activelor Companiei supuse operatiunii de inventariere pentru anul 2022” dupa cum urmeaza:

**II)** Au fost constatate diferente reprezentand plusuri si minusuri asa cum au fost prezentate si in cuprinsul Procesului Verbal, pentru care Comisia Centrala a solicitat aprobarea in vederea inregistrarii in evidentele contabile.

Diferentele de inventar sunt prezentate in „Situatia centralizata a plusurilor si minusurilor de inventar 2022”, dupa cum urmeaza:

| Regionale CF | Diferente materii prime, materiale |                  | Diferente obiecte de inventar |               | Diferente mijloace fixe |                 | Diferente actiuni |                 |
|--------------|------------------------------------|------------------|-------------------------------|---------------|-------------------------|-----------------|-------------------|-----------------|
|              | Plusuri                            | Minusuri         | Plusuri                       | Minusuri      | Plusuri                 | Minusuri        | Plusuri           | Minusuri        |
| Bucuresti    | 24,673.84                          | 33,546.21        | 19,201.04                     | 0.00          | 0.00                    | 0.00            | 0.00              | 0.00            |
| Craiova      | 0.00                               | 3,695.95         | 0.00                          | 285.65        | 0.00                    | 0.00            | 0.00              | 0.00            |
| Timisoara    | 0.00                               | 0.00             | 0.00                          | 0.00          | 0.00                    | 0.00            | 0.00              | 0.00            |
| Cluj         | 0.00                               | 0.00             | 0.00                          | 0.00          | 2,500.00                | 0.00            | 0.00              | 0.00            |
| Brasov       | 0.00                               | 0.00             | 0.00                          | 0.00          | 0.00                    | 0.00            | 0.00              | 0.00            |
| Iasi         | 0.00                               | 0.00             | 0.00                          | 0.00          | 0.00                    | 0.00            | 0.00              | 0.00            |
| Galati       | 0.00                               | 0.00             | 0.00                          | 0.00          | 0.00                    | 0.00            | 0.00              | 0.00            |
| Constanta    | 0.00                               | 3,807.30         | 0.00                          | 0.00          | 0.00                    | 0.00            | 0.00              | 0.00            |
| Central      | 0.00                               | 0.00             | 0.00                          | 0.00          | 0.00                    | 4,645.21        | 0.40              | 1,242.37        |
| <b>Total</b> | <b>24,673.84</b>                   | <b>41,049.46</b> | <b>19,201.04</b>              | <b>285.65</b> | <b>2,500.00</b>         | <b>4,645.21</b> | <b>0.40</b>       | <b>1,242.37</b> |

lei

Prin Hotararea Consiliului de Administratie nr. 1/26.01.2023 a fost aprobata Inventarierea patrimoniului privat al CFR SA pe anul 2022, iar diferentele au fost inregistrate in balanta de verificare.

\*

**Inventarierea anuală a bunurilor din domeniul public al statului** care sunt în concesiunea CFR SA s-a facut in baza prevederilor Dispozitiei Directorului General al CFR SA nr. 187/ 14.07.2022, emisa în baza Legii Contabilitatii nr. 82/1991, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, ale reglementarilor contabile aplicabile, ale HG nr.1705/2006 pentru aprobarea inventarului centralizat al bunurilor din domeniul public al statului cu modificarile si completarile ulterioare, ale O.M.F.P. nr. 2861/2009 - pentru aprobarea Normelor privind organizarea si efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor si capitalurilor proprii, ale Regulamentului de Organizare si Functionare in vigoare si ale Procedurilor Operationale cod PO 0-6.3-01 ed.3 rev.1/12.07.2016 privind inventarierea elementelor de natura activelor, datoriilor si capitalurilor proprii si a bunurilor din domeniul public al statului in cadrul sucursalelor CF 1-8 si cod PO 0-6.3-02 ed.3 rev.1/12.07.2016 privind inventarierea elementelor de natura activelor, datoriilor si capitalurilor proprii si a bunurilor din domeniul public al statului si conform OUG nr.12/1998 privind transportul pe caile ferate romane si reorganizarea SNCFR, cu modificarile si completarile ulterioare si in temeiul H.G. nr. 581/1998 privind infiintarea CFR SA, prin reorganizarea Societatii Nationale a Cailor Ferate Romane, cu modificarile si completarile ulterioare.

În temeiul prevederilor Legii contabilitatii nr. 82/1991, republicata, entitatile au obligatia sa efectueze inventarierea elementelor de natura activelor, datoriilor si capitalurilor proprii detinute, la inceputul activitatii, cel putin o data in cursul exercitiului financiar pe parcursul functionarii lor.

Inventarierea a fost efectuată pe baza soldurilor înregistrate în balanța de verificare încheiată la 31.08.2022. La nivelul fiecarei sucursale CF s-au intocmit dosare care contin: liste de inventariere, declaratiile de inventar ale gestionarilor, note explicative, precum si procesele verbale de inventariere in care s-au consemnat date referitoare la modul de desfasurare al inventarierii, concluziile, propunerile cu privire la inventariere.

Sinteza constatarilor sucursalelor CF 1-8 asa cum a fost prezentata si în Procesul Verbal nr.8/2/629/30.12.2022 centralizat, încheiat cu ocazia finalizarii acțiunii de inventariere a bunurilor din domeniul public al statului pe anul 2022, se prezinta astfel:

#### SUCURSALA REGIONALĂ CF BUCUREȘTI

| VALOARE DIN EVIDENȚA CONTABILĂ LA 31.08.2022 - SCRIPTIC | VALOAREA BUNURILOR INVENTARIATE - FAPTIC | DIFERENȚE ÎNTRE FAPTIC ȘI SCRIPTIC | JUSTIFICARE DIFERENȚE   |
|---|--|------------------------------------|---|
| CONT 803801   |  |                                    |   |
| 3.892.647.662,85  | 3.892.647.662,85                         | 0,00                               |   |
| CONT 803802   |  |                                    |   |
| 13.212.526,02   | 13.212.526,02                            | 0,00                               |   |
| CONT 803803   |  |                                    |   |
| 589.704.189,79  |  | +64.252.703,20                     | minus 6.732.061,27-notă de debitare-creditare în curs de clarificare; |

|  |                |  |  |
|--|----------------|--|--|
|  | 653.956.892,99 |  | <i>minus</i> 394.628,40-sumă aferentă unor mijloace fixe ce aparțin domeniului privat CFR-SA, reglată în contabilitate în timpul inventarierii;<br><i>plus</i> 71.379.392,69 lei-mijloace fixe puse în funcțiune în timpul inventarierii |
|--|----------------|--|--|

#### Terenuri

Au fost inventariate terenurile din domeniul public al statului pe baza înscrisurilor în cartea funciară și a planurilor de situație existente, respectiv nr. MFP 147778 și 147779 cu suprafețele totale estimative de 29.986.625,70 mp, respectiv 11.036.174,30 mp, precum și nr. MFP 154572 și 159694 cu suprafețele de 6.477,41 mp, respectiv 9.261,85 mp.

Din suprafața totală de aproximativ 32.300.000,00 mp, sunt întabulate terenuri în suprafață de 28.169.313,00 mp, din care 23.202.360,00 mp secții interoperabile și 4.966.953,00 mp secții neinteroperabile, ceea ce reprezintă aproximativ 85 % din suprafața totală a terenului aferentă Sucursalei Regionale CF București.

Terenurile ce aparțin domeniului public al statului sunt înregistrate în contabilitate cu valoarea de 1 leu fiecare.

#### SUCURSALA REGIONALĂ CF CRAIOVA

| VALOARE DIN EVIDENȚA CONTABILĂ LA 31.08.2022 - SCRIPTIC | VALOARE BUNURILOR INVENTARIATE -FAPTIC | DIFERENȚE ÎNTRE FAPTIC ȘI SCRIPTIC | JUSTIFICARE DIFERENȚE   |
|---|--|------------------------------------|---|
| CONT 803801   |  |                                    |   |
| 2.728.957.489,59  | 2.724.611.433,95                       | -4.346.055,64                      | H.G.nr. 985/2022 de trecere din domeniul public al statului în domeniul privat al statului, operată în timpul inventarierii |
| CONT 803802   |  |                                    |   |
| 9.177.821,00  | 13.523.807,64                          | +4.345.986,64                      | <i>plus</i> 4.346.055,64 lei-HG 985/2022<br><i>minus</i> 69,00 lei -casări mijloace fixe în timpul inventarierii            |
| CONT 803803   |  |                                    |   |
| 76.114.089,85   | 85.301.735,30                          | +9.187.645,45                      | Mijloace fixe puse în funcțiune, înregistrate în timpul inventarierii   |

Terenuri :

Au fost inventariate terenurile din domeniul public al statului pe baza înscrisurilor în cartea funciară și a planurilor de situație existente în evidența :

-teren sectii de circulatie interoperabile SRCF Craiova - 43.806.596 mp, din care suprafata intabulata - 43.573.250 mp ;

-teren sectii de circulatie neinteroperabile SRCF Craiova - 11.454.324 mp din care suprafata intabulata - 10.322.186 mp ;

-teren (Balota) S=5.917 mp , nr. MFP 143656, cu valoare 1 leu.

### SUCURSALA REGIONALĂ CF TIMIȘOARA

| VALOARE DIN EVIDENTA CONTABILA LA 31.08.2022 - SCRIPTIC | VALOARE BUNURILOR INVENTARIATE -FAPTIC | DIFERENȚE INTRE FAPTIC SI SCRIPTIC | JUSTIFICARE DIFERENTE                                    |
|---|--|------------------------------------|--|
| CONT 803801   |  |                                    |  |
| 2.200.958.311,98  | 2.200.957.755,98                       | -556                               | HG nr.985/2022, operată în timpul inventarierii          |
| CONT 803802   |  |                                    |  |
| 101.812.965,50  | 101.813.521,50                         | +556                               | HG nr.985/2022, operat în operat în timpul inventarierii |
| CONT 803803   |  |                                    |  |
| 3.624.943,74  | 60.453.246,12                          | +56.828.302,38                     | Miloace fixe puse în funcțiune în timpul inventarierii   |

#### *Terenuri*

Au fost inventariate terenurile din domeniul public al statului pe baza înscrisurilor în cartea funciară și a planurilor de situație existente în evidența Serviciului Tehnic Evidență Cadastru.

Suprafața de teren estimativă din domeniul public al statului, dată în concesiune CFR SA este de 50.714.502,00 mp (36.757.271,00 mp –nr. MF 147802 și 13.957.231,00 mp – nr. MF 147803).

Suprafața de teren întabulată este de 52.521.730,00 mp (37.367.085,50 mp –nr. MF 147802 și 15.154.644,50 mp – nr. MF 147803), rezultând un plus de 1.807.228,00 mp față de suprafața de teren din domeniul public al statului, dată în concesiune CFR SA.

Terenurile ce aparțin domeniului public al statului sunt înregistrate în contabilitate cu valoarea de 1 leu aferentă fiecare număr MFP.

Suprafața de teren înscrisă în Cărțile Funciare Centrale și care urmează a fi transmise în Cărțile Funciare Locale se estimează a fi de 58.850.000,00 mp ( 37.800.000,00 mp –nr. MF 147802 și 21.050.000,00 mp – nr. MF 147803).

## SUCURSALA REGIONALĂ CF CLUJ

| VALOARE DIN EVIDENȚA CONTABILĂ LA 31.08.2022 SCRIPTIC | VALOARE BUNURI INVENTARIATE - FAPTIC | DIFERENȚE ÎNTRE FAPTIC ȘI SCRIPTIC | JUSTIFICARE DIFERENȚE  |
|---|--------------------------------------|------------------------------------|--|
| CONT 803801   |                                      |                                    |  |
| 1.717.394.267,43                                      | 1.705.072.777,83                     | -12.321.489,60                     | Soldul contului s-a diminuat urmare operarii H.G.nr. 1061/2022   |
| CONT 803802   |                                      |                                    |  |
| 37.733.132,09   | 49.992.043,69                        | +12.258.911,60                     | <i>Plus</i> 12.321.489,60 lei-HG 1061/2022<br><i>Minus</i> 62.578,00 lei -casari mijloace fixe în timpul inventarierii |
| CONT 803803   |                                      |                                    |  |
| 29.041.205,32   | 29.041.205,32                        | 0,00                               |  |

### *Terenuri*

Au fost inventariate terenurile din domeniul public al statului pe baza planurilor de situație existente la secțiile L (inclusiv pe baza planurilor de amplasament și delimitare vizate de O.C.P.I.-uri).

Astfel, s-a stabilit o suprafață de:

- 31.695.470,82 mp secții de circulație interoperabile;
  - 4.945.380,21 mp secții de circulație neinteroperabile,
- din care intabulate :
- 32.708.221,00 mp secții de circulație interoperabile;
  - 10.604.794 mp secții de circulație neinteroperabile;

estimate a mai fi întabulate:

- 1.848.815,00 mp secții de circulație interoperabile;
  - 350.200,00 mp secții de circulație neinteroperabile;
- Terenurile ce aparțin domeniului public al statului nu au în prezent valoare contabilă, figurând în situația inventarierii cu valoarea simbolică de 1 leu.

### SUCURSALA REGIONALĂ CF BRAȘOV

| VALOARE DIN EVIDENTA CONTABILA LA 31.08.2022 SCRIPTIC | VALOARE BUNURILOR INVENTARIATE -FAPTIC | DIFERENTE INTRE FAPTIC SI SCRIPTIC | JUSTIFICARE DIFERENTE   |
|---|--|------------------------------------|---|
| CONT 803801   |  |                                    |   |
| 1.387.865.495,70                                      | 1.387.794.091,70                       | -71.404,00                         | Soldul contului s-a diminuat urmare operarii H.G.nr. 985/2022 și 1061/2022 și a regularizării la balanța lunii septembrie a unei sume înregistrate eronat |
| CONT 803802   |  |                                    |   |
| 106.071.899,00  | 106.143.303,00                         | +71.404,00                         | Soldul contului s-a majorat urmare operarii H.G.nr. 985/2022 și 1061/2022 și a regularizării la balanța lunii septembrie a unei sume înregistrate eronat  |
| CONT 803803   |  |                                    |   |
| 3.112.880.021,21                                      | 4.060.905.985,91                       | 948.025.964,70                     | Note de debitare aferente unor investiții înregistrate în timpul inventarierii  |

#### *Terenuri*

**Au fost inventariate terenurile din domeniul public al statului pe baza înscrisurilor în cartea funciară și a planurilor de situație existente in evidenta Serviciului Tehnic Evidență Cadastru, astfel:**

- 37.740.577,00 mp secții de circulație interoperabile, din care intabulat 35.404.960,00 mp;



- 14.824.674,00 mp secții de circulație neinteroperabile, din care intabulat 7.469.886,00 mp.  
Terenurile ce aparțin domeniului public al statului au în prezent valoare contabilă de 1 leu pentru interoperabil și 1 leu pentru neinteroperabil.

### SUCURSALA REGIONALĂ CF IAȘI

| VALOARE DIN EVIDENTA CONTABILA LA 31.08.2022 - SCRIPTIC | VALOARE BUNURILOR INVENTARIATE -FAPTIC | DIFERENTE INTRE FAPTIC SI SCRIPTIC | JUSTIFICARE DIFERENTE   |
|---|--|------------------------------------|---|
| CONT 803801   |  |                                    |   |
| 1.947.650.567,48  | 1.947.487.901,33                       | -162.666,15                        | Soldul contului s-a diminuat urmare operarii H.G.nr. 985/2022 |
| CONT 803802   |  |                                    |   |
| 32.838.252,31   | 33.000.918,46                          | +162.666,15                        | Soldul contului s-a majorat urmare operarii H.G.nr. 985/2022  |
| CONT 803803   |  |                                    |   |
| 49.613.958,46   | 49.613.958,46                          | 0,00                               |   |

#### *Terenuri*

Au fost inventariate terenurile din domeniul public al statului pe baza planurilor de situație existente în evidența Serviciului Tehnic Evidență Cadastru în suprafață totală de 39.523.107,00 mp din care teren aferent linii interoperabile 26.267.062,00 mp și teren aferent linii neinteroperabile 13.256.045,00 mp.

Terenurile ce aparțin domeniului public al statului sunt înregistrate în contabilitate cu valoarea de 1 leu pentru secții interoperabile și 1 leu pentru secții neinteroperabile.

Terenurile ce aparțin domeniului public al statului și au carte funciară reprezintă o suprafață totală de 37.307.326,00 mp, din care teren aferent linii interoperabile 26.284.782,00 mp și teren aferent linii neinteroperabile 11.022.544,00 mp.

**Suprafețele de teren estimate a mai fi întabulate sunt:**

- 26.747.056,00 mp secții de circulație interoperabile;
- 13.256.045,00 mp secții de circulație neinteroperabile.

**SUCURSALA REGIONALĂ CF GALAȚI**

| VALOARE DIN EVIDENȚA CONTABILĂ LA 31.08.2022 - SCRIPTIC | VALOAREA BUNURILOR INVENTARIATE -FAPTIC | DIFERENȚE ÎNTRE FAPTIC ȘI SCRIPTIC | JUSTIFICARE DIFERENȚE  |
|---|---|------------------------------------|--|
| CONT 803801   |   |                                    |  |
| 1.250.613.815,77  | 1.250.613.815,77                        | 0,00                               |  |
| CONT 803802   |   |                                    |  |
| 12.222.594,00   | 11.870.569,00                           | -352.025,00                        | Casări mijloace fixe în timpul inventarierii   |
| CONT 803803   |   |                                    |  |
| 137.469.513,21  | 149.938.638,61                          | +12.469.125,40                     | Mijloace fixe puse în funcțiune în timpul inventarierii și corecții rezultate din rapoartele de evaluare a terenurilor aflate în domeniul public al statului |

*Terenuri*

În conformitate cu prevederile O.M.F.P. nr. 2861/2009, terenurile s-au inventariat pe baza documentelor care atestă proprietatea acestora și a planurilor de situație.

Terenurile ce aparțin domeniului public al statului figurează în evidența contabilă în contul 803801 la valoarea de 2 lei - *Bunuri publice primite în administrare, concesiune și cu chirie – Concesiune MT - Terenuri* – 35.236.817mp, din care 32.491.327mp suprafață intabulată, la valoarea de 2 lei din care:

- 23.449.217mp, din care 21.543.237 mp suprafață intabulată, la valoarea de 1(un) leu pentru terenurile aflate pe secțiile de circulație interoperabile;
- 11.787.600 mp, din care 10.948.090 mp suprafață intabulată, la valoarea de 1(un) leu pentru terenurile

aflate pe secțiunile de circulație neinteroperabile.

Terenuri evaluate – 2.251.542 mp la valoarea de 82.756.261,54 lei din care:

- 2.138.050 mp cu valoarea de 79.675.553,16 lei - terenuri intabulate și evaluate aflate pe secțiunile de circulație interoperabile;

- 113.492 mp cu valoarea de 3.080.708,38 lei - terenuri intabulate și evaluate aflate pe secțiunile de circulație neinteroperabile.

Suprafețele inventariate, față de valorile totale ale acestora, înregistrate la data de 31.10.2022, însumează:

- 25.587.267,00 mp pe secțiunile interoperabile, din care 2.138.050mp suprafață evaluată la valoarea de 79.675.553,16 lei (contul 803.803.3);
- 11.901.092,00 mp pe secțiunile neinteroperabile, din care 113.492mp suprafață evaluată la valoarea de 3.080.708,38 lei (contul 803.803.3).

### SUCURSALA REGIONALĂ CF CONSTANȚA

| VALOARE DIN EVIDENȚA CONTABILĂ LA 31.08.2022 - SCRIPTIC | VALOAREA BUNURILOR INVENTARIMATE – FAPTIC | DIFERENȚE INTRE FAPTIC SI SCRIPTIC | JUSTIFICARE DIFERENȚE   |
|---|---|------------------------------------|---|
| CONT 803801   |   |                                    |   |
| 3.629.094.865,18  | 3.628.697.452,02                          | -397.413,16                        | HG nr.985, 1061/2022, operate în timpul inventarierii   |
| CONT 803802   |   |                                    |   |
| 76.900.874,21   | 76.768.055,06                             | -132.819,15                        | plus 397.413,16 lei - operare HG nr.985, 1061/2022<br>minus 530.232,31 lei – casare mijloace fixe in timpul inventarierii |
| CONT 803803   |   |                                    |   |
| 177.936.381,68  | 177.936.381,68                            | 0,00                               |   |

*Terenuri:*

Prin contractul de concesiune nr. 17408/08.05.2019, Act adițional nr. 3/06.10.2022, la numărul M.F. 147862 Sucursala RCF Constanța deține în concesiune o suprafață de 12.912.420,22 mp teren domeniul public interoperabil. S-a înscris în cartea funciară o suprafață de 14.005.390,00 mp teren corespunzător unui număr de 316 imobile, acțiunea fiind în curs de derulare.

Prin contractul de concesiune 17408/08.05.2019, Act adițional nr. 3/06.10.2022, la numărul M.F. 147863 RCF Constanța deține în concesiune o suprafață de 7.332.016,71 mp teren domeniul public neinteroperabil.

S-a înscris în cartea funciară o suprafață de 8.458.483,30 mp teren, corespunzător unui număr de 210 imobile, acțiunea fiind în curs de derulare.

În Contractul de Concesiune, Sucursala RCF Constanța, la nr. MF 159695, 159696 și 159704 are înscrise următoarele suprafețe de teren, cu titlu de preluare de la Primărie astfel:

- S=8.700,58 mp de la comuna Dor Mărunt, Jud. Călărași (17 loturi, cu nr. cadastrale de la 656 la 672) prin HG nr.1097/ 2010;

- S=2.778,22 mp de la comuna Ștefan cel Mare, Jud. Călărași (6 loturi dintre care 3 loturi, cu nr. cadastrale de la 158 la 160 și 3 loturi fara nr.cadastral) prin H.G. nr.1021/2008;

- S=1.597,04 mp de la oraș Lehliu Gară, Jud. Călărași (5 loturi, cu nr. cadastrale de la 1318 la 1322) prin H.G. nr.645/2010.

#### ***Stadiul actual:***

Prin Hotararea Consiliului de Administratie nr. 35/28.02.2023 a fost avizată actualizarea, modificarea si completarea conform legislatiei in vigoare a inventarului bunurilor din domeniul public al statului prevazute in Anexa nr.16 la H.G. nr.1705/2006 pentru aprobarea inventarului centralizat al bunurilor din domeniul public al statului, cu modificarile si completarile ulterioare, în cursul anului 2022.

Prin Hotararea Adunarii Generale a Actionarilor nr.11/27.03.2023 a fost aprobată actualizarea, modificarea si completarea conform legislatiei in vigoare a inventarului bunurilor din domeniul public al statului prevazute in Anexa nr.16 la H.G. nr.1705/2006 pentru aprobarea inventarului centralizat al bunurilor din domeniul public al statului, cu modificarile si completarile ulterioare, în cursul anului 2022.

Prin actul CFR SA nr.8/2/127/31.03.2023 a fost transmis la MTI-DAPSI proiectul privind actualizarea, modificarea si completarea conform legislatiei in vigoare a inventarului bunurilor din domeniul public al statului prevazute in Anexa nr.16 la H.G. nr.1705/2006 pentru aprobarea inventarului centralizat al bunurilor din domeniul public al statului, cu modificarile si completarile ulterioare, in cursul anului 2022.

## CAPITOLUL IV

### ANALIZA BUGETULUI de VENITURI și CHELTUIELI pentru anul 2022

Bugetul de Venituri și Cheltuieli al CFR S.A. pentru anul 2022 a fost aprobat prin H.G. nr.416/25.03.2022 (publicat în Monitorul Oficial nr. 295/25.03.2022) și rectificat prin H.G. nr.1278/19.10.2022 (publicat în Monitorul Oficial nr. 1027/21.10.2022), cu următorii indicatori principali:

mii

lei

| <b>Indicator</b>                | <b>BVC an 2022 rectificat prin HG nr. 1278/19.10.2022</b> | <b>BVC an 2022 rectificat prin HG. nr. 1278/19.10.2022 (modificat in structura cf. Hot. CA nr.204/14.12.2022)</b> |
|---------------------------------|---|---|
| <b>0</b>                        | <b>1</b>  | <b>2</b>  |
| <b>Venituri totale</b>          | <b>5.050.704,81</b>                                       | <b>5.050.704,81</b>   |
| <b>Cheltuieli totale</b>        | <b>5.535.304,81</b>                                       | <b>5.535.304,81</b>   |
| <b>Rezultat brut (Pierdere)</b> | <b>-484.600,00</b>  | <b>-484.600,00</b>  |

Evoluția rezultatului brut realizat de CFR SA în anii 2021 și 2022, prezentată în tabelul de mai jos:

mii lei

| <b>Denumire indicator</b> | <b>2021</b>   |                          | <b>2022</b>   |   |                          |
|---------------------------|---|--------------------------|---|---|--------------------------|
|                           | <b>BVC an 2021 aprobat prin HG nr. 704/29.06.2021</b> | <b>Realizari an 2021</b> | <b>BVC an 2022 rectificat prin HG nr. 1278/19.10.2022</b> | <b>BVC an 2022 rectificat prin HG. nr. 1278/19.10.2022 (modificat in structura cf. Hot. CA nr.204/14.12.2022)</b> | <b>Realizari an 2022</b> |
| <i>1</i>                  | <i>2</i>  | <i>3</i>                 | <i>4</i>  | <i>5</i>  | <i>6</i>                 |
| <b>Rezultat brut</b>      | <b>-247.670,00</b>                                    | <b>11.682,94</b>         | <b>-484.600,00</b>  | <b>-484.600,00</b>  | <b>-94.628,90</b>        |

În cursul anului 2022, Consiliul de Administrație al CFR SA a aprobat modificarea în structură a unor elemente de cheltuieli cuprinse în Anexa nr. 2 - „Detalierea indicatorilor economico – financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli”, în conformitate cu prevederile Ordinului Ministerului Finanțelor Publice

nr. 3818/30.12.2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli și a anexelor de fundamentare a acestuia (hotărâri Consiliul de Administrație nr.57/20.04.2022, nr.80/25.05.2022, nr.122/25.07.2022, nr.140/25.08.2022, respectiv nr.204/14.12.2022).

Proiectul de buget de venituri și cheltuieli rectificat pentru anul 2022 al CFR S.A. întocmit conform OUG nr.160/17.11.2022 privind rectificarea bugetului de stat, avizat de către Consiliul de Administrație prin hotărârea nr.205/14.12.2022, respectiv aprobat de către Adunarea Generală a Acționarilor prin hotărârea nr.57/ 22.12.2022, a fost transmis Ministerului Transporturilor și Infrastructurii , însă până la finele anului 2022 nu a fost aprobat prin hotărâre de guvern.

**Facem precizarea că alocațiile bugetare care reprezintă venituri pentru CFR SA sunt utilizate strict pentru efectuarea cheltuielilor/plăților stabilite de reglementările legale, iar cheltuielile pentru funcționarea companiei și pentru desfășurarea activității curente sunt asigurate din veniturile proprii ale CFR SA.**

**De asemenea, facem precizarea că pe tot parcursul anului 2022 CFR SA a avut în vedere permanent menținerea unui echilibru al desfășurării activității curente și asigurarea siguranței transportului de mărfuri și călători pe calea ferată, în condițiile aplicării și respectării reglementărilor legale.**

### **I.Situația realizării indicatorilor economico-financiari ai CFR SA la data de 31.12.2022**

Indicatorii prezentați s-au calculat respectând Anexa nr. 2 de Buget, Venituri și Cheltuieli (BVC) aprobată prin Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 3818/30.12.2019 (OMFP) privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia.

Astfel, totalul clasei 7 „Venituri”(din bilanța de verificare la luna decembrie 2022) este diminuat cu valoarea realizată la data de 31.12.2022 pentru indicatorul „venituri din provizioane și ajustări privind activitatea de exploatare” în sumă de **423.787,32 mii lei** și totalul clasei 6 “Cheltuieli” (din bilanța de verificare la luna decembrie 2022) este diminuat cu valoarea realizată la data de 31.12.2022 pentru indicatorul „venituri din provizioane și ajustări privind activitatea de exploatare” în sumă de **423.787,32 mii lei**.

Așa cum arătam mai sus, la data de 31.12.2022, CFR SA înregistrează pierdere în sumă de **94.628,90 mii lei**, rezultat obținut ca diferență între veniturile totale în valoare de **5.080.308,43 mii lei** și cheltuieli totale în valoare de **5.174.937,33 mii lei**.

În cursul anului 2022, Consiliul de Administrație al CFR SA a aprobat modificarea în structură a unor elemente de cheltuieli cuprinse în Anexa nr. 2 - „Detalierea indicatorilor economico – financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli” a bugetului de venituri și cheltuieli aprobat prin H.G. nr.416/25.03.2022 (publicat în Monitorul Oficial nr. 295/25.03.2022) și rectificat prin H.G. nr.1278/19.10.2022 (publicat în Monitorul Oficial nr. 1027/21.10.2022), în conformitate cu prevederile Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr. 3818/30.12.2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli și a anexelor de fundamentare a acestuia (hotărâri Consiliul de Administrație nr.57/20.04.2022, nr.80/25.05.2022, nr.122/25.07.2022, 140/25.08.2022, respectiv nr.204/14.12.2022).

Situația comparativă privind realizările indicatorilor economico-financiari ai CFR SA realizați la data de 31.12.2022 comparativ cu bugetul de venituri și cheltuieli la aceeași dată, rectificat prin H.G. nr.1278/19.10.2022 (publicat în Monitorul Oficial nr. 1027/21.10.2022), se prezintă astfel:

mii lei

| <b>Indicator</b>                    | <b>BVC an 2022<br/>rectificat prin<br/>HG nr.<br/>1278/19.10.2022</b> | <b>BVC an 2022<br/>rectificat prin HG.<br/>nr. 1278/19.10.2022<br/>(modificat in<br/>structura<br/>cf. Hot. CA<br/>nr.204/14.12.2022)</b> | <b>Realizari la<br/>data de<br/>31.12.2022</b> | <b>Diferenta</b>   | <b>%</b>         |
|-------------------------------------|---|---|--|--------------------|------------------|
| <b>0</b>                            | <b>1</b>  | <b>2</b>  | <b>3</b>                                       | <b>4=3-2</b>       | <b>5=3/2*100</b> |
| <b>Venituri totale</b>              | <b>5.050.704,81</b>   | <b>5.050.704,81</b>   | <b>5.080.308,43</b>                            | <b>29.603,62</b>   | <b>100,59</b>    |
| <b>Cheltuieli totale</b>            | <b>5.535.304,81</b>   | <b>5.535.304,81</b>   | <b>5.174.937,33</b>                            | <b>-360.367,48</b> | <b>93,49</b>     |
| <b>Rezultat brut<br/>(Pierdere)</b> | <b>-484.600,00</b>  | <b>-484.600,00</b>  | <b>-94.628,90</b>                              |                    | <b>19,53</b>     |

**I.1.Situația veniturilor totale realizate la data de 31.12.2022, se prezintă astfel:**

mii lei

| <b>Indicator</b>                      | <b>BVC an 2022<br/>rectificat prin<br/>HG nr.<br/>1278/19.10.2022</b> | <b>BVC an 2022<br/>rectificat prin HG.<br/>nr. 1278/19.10.2022<br/>(modificat in<br/>structura<br/>cf. Hot. CA<br/>nr.204/14.12.2022)</b> | <b>Realizari la<br/>data de<br/>31.12.2022</b> | <b>Diferenta</b> | <b>%</b>         |
|---------------------------------------|---|---|--|------------------|------------------|
| <b>0</b>                              | <b>1</b>  | <b>2</b>  | <b>3</b>                                       | <b>4=3-2</b>     | <b>5=3/2*100</b> |
| <b>Venituri totale, din<br/>care:</b> | <b>5.050.704,81</b>   | <b>5.050.704,81</b>   | <b>5.080.308,43</b>                            | <b>29.603,62</b> | <b>100,59</b>    |
| A.Venituri din<br>exploatare          | 4.945.494,51  | 4.945.494,51  | 4.948.995,34                                   | 3.500,83         | 100,07           |
| B.Venituri financiare                 | 105.210,30  | 105.210,30  | 131.313,09                                     | 26.102,79        | 124,81           |



La data de 31.12.2022 veniturile totale s-au realizat în procent de **100,59%** față de valoarea programată prin BVC rectificat aprobat pentru aceeași dată. Realizarea acestui procent este influențată de valoarea de **1.852.777,01 mii lei** reprezentând venituri din subvenții pentru investiții, din care valoarea de **1.841.702,69 mii lei** este aferentă veniturilor din trecere în patrimoniu public, ceea ce reprezintă un procent de **109,93%** față de valoarea programată prin BVC rectificat aprobat pentru aceeași perioadă.

Menționam faptul că, totalul clasei 7 „Venituri” (din bilanța de verificare la luna decembrie 2022) este diminuat cu valoarea înregistrată la data de 31.12.2022 pentru indicatorul „venituri din provizioane și ajustări privind activitatea de exploatare” în sumă de **423.787,32 mii lei**.

## 1. Veniturile din exploatare

**Veniturile din exploatare** realizate la data de 31.12.2022 sunt în procent de **100,07%** față de valoarea alocată prin BVC pentru aceeași dată, ceea ce reprezintă o depășire în procent de **0,07 %** a valorii alocate prin BVC rectificat aprobat pentru aceeași perioadă.

Veniturile din exploatare au ponderea cea mai mare în totalul veniturilor înregistrate la data de 31.12.2022, a căror valoare de **4.948.995,34 mii lei**, reprezintă **97,42%** din totalul veniturilor înregistrate în această perioadă.

Situația comparativă a veniturilor din exploatare realizate la data de 31.12.2022 față de valoarea alocată prin BVC rectificat aprobat pentru aceeași perioadă, se prezintă astfel:

| <b>mii lei</b>   |   |   |  |                   |               |
|--|---|---|--|-------------------|---------------|
| <b>Indicator</b>   | <b>BVC an 2022<br/>rectificat prin<br/>HG nr.<br/>1278/19.10.2022</b> | <b>BVC an 2022<br/>rectificat prin<br/>HG. nr.<br/>1278/19.10.20<br/>22 (modificat<br/>în structura<br/>cf. Hot. CA<br/>nr.204/<br/>14.12.2022)</b> | <b>Realizari la<br/>data de<br/>31.12.2022</b> | <b>Diferenta</b>  | <b>%</b>      |
| 0  | 1   | 2   | 3  | 4=3-2             | 5=3/2*<br>100 |
| <b>Venituri din<br/>exploatare, din care:</b>                              | <b>4.945.494,51</b>   | <b>4.945.494,51</b>   | <b>4.948.995,3<br/>4</b>                       | <b>3.500,83</b>   | <b>100,07</b> |
| <b>- venituri din tariful de<br/>utilizare a<br/>infrastructurii (TUI)</b> | <b>886.107,00</b>   | <b>886.107,00</b>   | <b>863.266,89</b>                              | <b>-22.840,11</b> | <b>97,42</b>  |
| <b>- venituri din servicii<br/>adiacente TUI (TSA-<br/>TUI)</b>            | <b>80.300,00</b>  | <b>80.300,00</b>  | <b>77.946,38</b>                               | <b>-2.353,62</b>  | <b>97,07</b>  |

|   |              |              |                  |                 |        |
|---|--------------|--------------|------------------|-----------------|--------|
| - venituri din alte activități  | 1.919.236,51 | 1.919.236,51 | 2.085.250,6<br>2 | 166.014,11      | 108,65 |
| - venituri din alocații buget. pentru infras. ferov. publica, din care:   | 2.059.851,00 | 2.059.851,00 | 1.922.531,4<br>5 | -<br>137.319,55 | 93,33  |
| - pentru reparații curente la infrastructura feroviara publica*   | 57.522,00    | 57.522,00    | 39.681,07        | -17.840,93      | 68,98  |
| - pentru întreținerea și functionarea/ exploatarea infrastructurii feroviare publice, din care:**   | 2.001.246,00 | 2.001.246,00 | 1.881.950,3<br>0 | -<br>119.295,70 | 94,04  |
| -sume alocate din fondul de rezerva bugetara la dispozitia Guvernului pentru lucrari de reparatie si intretinere a infrastructurii feroviare publice aflate in incinta portului Constanta ( cf.art.1 din HG nr. 497/14.04.2022) | 200.000,00   | 200.000,00   | 199.999,99       | -0,01           | 100,00 |
| - transferuri pentru finantarea obiectivelor din programul de pregatire a teritoriului ***  | 1.083,00     | 1.083,00     | 900,08           | -182,92         | 83,11  |

**\* Suma alocată în anul 2022 pentru titlul bugetar „Reparații curente la infrastructura feroviară publică” s-a modificat astfel:**

-urmare apariției Legii bugetului de stat nr. 317/28.12.2021, prin adresa nr.5442/52661/30.12.2021 Ministerul Transporturilor și Infrastructurii a alocat CFR SA pentru titlul bugetar "Reparații curente la infrastructura feroviară publică" suma de **38.329,00 mii lei**;

- prin adresa nr. 296/26.01.2022 emisă de Ministerul Transporturilor și Infrastructurii alocația pentru anul 2022 aferentă titlului bugetar "Reparații curente la infrastructura feroviară publică" este de **34.496,00 mii lei**;

- urmare apariției O.G. nr. 19/18.08.2022 cu privire la rectificarea bugetului de stat pe anul 2022, alocația bugetară pentru titlul bugetar "Reparații curente la infrastructura feroviară publică" se modifică de la valoarea de **34.496,00 mii lei** la valoarea de **58.922,00 mii lei** (suma care include și valoarea de 1.400,00 mii lei aferentă Sentinței Civile nr. 4292 din 26 iunie 2021 emisă de Tribunalul București -Secția a II a Contencios

Administrativ și Fiscal), conform adresei nr.3186/33818/01.09.2022 primită de la Ministerul Transporturilor și Infrastructurii;

- urmare apariției O.U.G. nr. 160/17.11.2022 cu privire la rectificarea bugetului de stat pe anul 2022, alocația bugetară pentru titlul bugetar "Reparații curente la infrastructura feroviară publică" se modifică de la valoarea de **58.922,00 mii lei** la valoarea de **45.822,00 mii lei**, conform adresei nr. 4447/47638/05.12.2022 primită de la Ministerul Transporturilor și Infrastructurii;

-prin adresa nr. 4725/50989/21.12.2022 emisă de Ministerul Transporturilor și Infrastructurii alocația bugetară pentru titlul bugetar „*Reparații curente la infrastructura feroviară publică*” s-a modificat de la valoarea de **45.822,00 mii lei** la valoarea de **41.873,00 mii lei**.

**\*\* Suma alocată în anul 2022 pentru titlul bugetar „*Întreținerea și funcționarea/exploatarea infrastructurii feroviare publice*” s-a modificat astfel:**

-urmare apariției Legii bugetului de stat nr. 317/28.12.2021, prin adresa nr.5442/52661/30.12.2021 Ministerul

Transporturilor și Infrastructurii a alocat CFR SA pentru titlul bugetar " Întreținerea și funcționarea/exploatarea infrastructurii feroviare publice" suma de **1.762.806,00 mii lei**;

-conform adresei nr. 296/26.01.2022 primită de la Ministerul Transporturilor și Infrastructurii alocația aferentă anului 2022 pentru titlul "Întreținerea și funcționarea/exploatarea infrastructurii feroviare publice" este de **1.586.526,00 mii lei** ;

- prin adresa nr. 1712/18060/11.05.2022, Ministerul Transporturilor și Infrastructurii comunică CFR SA faptul că alocația bugetară pentru anul 2022 aferenta titlului „Întreținerea și funcționarea/exploatarea infrastructurii feroviare publice“ se modifica de la valoarea de **1.586.526,00 mii lei** la valoarea de **1.786.526,00 mii lei**, urmare

apariției H.G. nr. 497/14.04.2022 privind suplimentarea bugetelor Ministerului Transporturilor și Infrastructurii, Secretariatului General al Guvernului, Consiliului Național al Audiovizualului și Consiliului Economic și Social pe anul 2022 din Fondul de rezervă bugetară la dispoziția Guvernului, prevăzute în bugetul de stat pe anul 2022;

-urmare apariției O.G. nr. 19/18.08.2022 cu privire la rectificarea bugetului de stat pe anul 2022, alocația bugetară pentru titlul bugetar " Întreținerea și funcționarea/exploatarea infrastructurii feroviare publice" se modifică de la valoarea de **1.786.526,00 mii lei** la valoarea de **2.001.246,00 mii lei**, conform adresei nr. 3186/33818/01.09.2022 primită de la Ministerul Transporturilor și Infrastructurii;

-urmare apariției O.U.G. nr. 160/17.11.2022 cu privire la rectificarea bugetului de stat pe anul 2022, alocația bugetară pentru titlul „Întreținerea și funcționarea/exploatarea infrastructurii feroviare publice“ se modifică de la valoarea de **2.001.246,00 mii lei** la valoarea de **1.946.746,00 mii lei**, conform adresei nr. 4447/47638/05.12.2022 primită de la Ministerul Transporturilor și Infrastructurii, reprezentând o diminuare cu suma de **54.500,00 mii lei**;

-conform adresei nr. 4725/50989/21.12.2022 emisă de Ministerul Transporturilor și Infrastructurii alocația bugetară pentru titlul „Întreținerea și funcționarea/exploatarea infrastructurii feroviare publice“ se modifică

de la valoarea de **1.946.746,00 mii lei** la valoarea de **1.939.746,00 mii lei**, reprezentând o diminuare cu suma de **7.000,00 mii lei**.

**\*\*\* Alocația pentru titlul bugetar „ Transferuri pentru finanțarea obiectivelor din programul de pregătire a teritoriului ” în anul 2022 s-a modificat, astfel:**

- urmare apariției Legii bugetului de stat pe anul 2022, nr. 317/28.12.2021, prin adresa nr.5442/52661/30.12.2021 Ministerul Transporturilor și Infrastructurii a alocat CFR SA pentru titlul bugetar „Transferuri pentru finanțarea obiectivelor din programul de pregătire a teritoriului” suma de **1.083,00 mii lei**;

- prin adresa nr. 296/26.01.2022 emisă de Ministerul Transporturilor și Infrastructurii alocația pentru anul 2022 aferentă titlului bugetar „Transferuri pentru finanțarea obiectivelor din programul de pregătire a teritoriului” este de **975,00 mii lei**;

- urmare apariției O.G. nr. 19/18.08.2022 cu privire la rectificarea bugetului de stat pe anul 2022, alocația CFR S.A pentru titlul bugetar „Transferuri pentru finanțarea obiectivelor din programul de pregătire a teritoriului” se modifică de la valoarea **975,00 mii lei** la valoarea de **1.083,00 mii lei**, conform adresei nr.3186/33818/01.09.2022 primită de la Ministerul Transporturilor și Infrastructurii;

- urmare apariției O.U.G nr. 160/17.11.2022 cu privire la rectificarea bugetului de stat pe anul 2022, alocația CFR S.A pentru titlul bugetar „Transferuri pentru finanțarea obiectivelor din programul de pregătire a teritoriului” se modifică la valoarea de **901,00 mii lei**, conform adresei nr. 4447/47638/05.12.2022 primită de la Ministerul Transporturilor și Infrastructurii, reprezentând o diminuare cu suma de **182,00 mii lei**.

La data de 31.12.2022 veniturile din tariful de utilizare a infrastructurii (TUI) sunt în sumă de **863.266,89 mii lei**, reprezentând un procent de **97,42%** față de valoarea alocată prin BVC rectificat aprobat pentru aceeași perioadă, respectiv un procent de **17,44%** din totalul veniturilor de exploatare realizate la data de 31.12.2022.

Pentru indicatorul “Venituri din tariful de utilizare a infrastructurii (TUI)” la data de 31.12.2022 a fost programată valoarea de **886.107,00 mii lei** și s-a realizat valoarea de **863.266,89 mii lei**, ceea ce reprezintă o nerealizare în sumă de **22.840,11 mii lei**.

Veniturile din servicii adiacente TUI (TSA TUI) sunt în sumă de **77.946.38 mii lei**, reprezentând un procent de **97,07%** față de valoarea alocată prin BVC rectificat aprobat pentru aceeași perioadă, respectiv un procent de **1,57%** din totalul veniturilor de exploatare înregistrate în această perioadă.

Veniturile din alocații bugetare pentru infrastructura feroviară publică sunt în sumă de **1.922.531,45 mii lei**, reprezentând un procent de **93,33%** față de valoarea alocată prin BVC rectificat aprobat pentru aceeași perioadă, respectiv un procent de **38,85%** din totalul veniturilor de exploatare înregistrate la data de 31.12.2022 și sunt aferente titlului bugetar „Întreținerea și funcționarea/exploatarea infrastructurii feroviare publice”, titlului bugetar „Reparații curente la infrastructura feroviară publică” și titlului bugetar „Transferuri pentru finanțarea obiectivelor din programul de pregătire a teritoriului”.

Veniturile din alte activități reprezintă un procent de **42,14%** din totalul veniturilor de exploatare înregistrate la data de 31.12.2022. În cadrul elementului „venituri din alte activități” a cărui valoare realizată la data de 31.12.2022 este de **2.085.250,62 mii lei**, se evidențiază în principal următoarele elemente:

| Indicator   | mii lei                         |
|---|---------------------------------|
|   | Realizări la data de 31.12.2022 |
| - venituri din subvenții pentru investiții            | 1.852.777,01                    |
| - venituri din redevențe, locații de gestiune, chirii | 81.124,13                       |
| - venituri din despăgubiri, amenzi și penalități      | 47.233,18                       |
| - venituri din activități anexe                       | 22.794,84                       |
| -venituri din subventii de exploatare                 | 12.628,62                       |
| -venituri din donatii si subventii primite            | 10.274,52                       |

În valoarea de **2.085.250,62 mii lei** înregistrată la elementul „alte venituri din exploatare” la data de 31.12.2022 este cuprinsă valoarea de **1.852.777,01 mii lei** aferentă veniturilor din subvenții pentru investiții (valoarea de 1.841.702,69 mii lei este aferentă veniturilor din trecere în patrimoniu public), reprezentând un procent de **109,93%** față de valoarea programată prin BVC rectificat aprobat pentru aceeași perioadă.

Aceste venituri se înregistrează cu ocazia finalizării proiectelor de investiții la infrastructura feroviară publică și/sau privată a căror sursă de finanțare a fost bugetul statului și/sau fonduri nerambursabile, la constituirea și înregistrarea în evidențele contabile a mijloacelor fixe.

Potrivit Ordinului M.F.P nr. 2844/2016 la înregistrarea în evidențele contabile a mijloacelor fixe acestui element de venit îi corespunde un element de cheltuielă, iar realizarea acestuia în procent de **109,93%** față de valoarea programată prin bugetul de venituri și cheltuieli rectificat este în concordanță cu realizarea elementului de cheltuielă în procent de **110,35%** față de valoarea programată prin BVC rectificat aprobat pentru această perioadă.

Pentru indicatorul „*Venituri din vânzarea activelor și alte operații de capital*” la data de 31.12.2022 a fost programată valoarea de **53.363,20 mii lei** și s-a realizat valoarea de **24.832,00 mii lei**, ceea ce reprezintă o nerealizare în sumă de **28.531,20 mii lei**, cauzată de scăderea cotațiilor deșeurilor feroase la Bursa Română de Mărfuri, precum și cotațiile internaționale a acestor tipuri de deșeuri și neparticiparea societăților reciclatoare la licitațiile organizate în acest sens.

**2. Veniturile financiare** sunt în valoare de **131.313,09 mii lei** și reprezintă **2,58%** din totalul veniturilor înregistrate la data de 31.12.2022 și provin, în principal, din diferențe de curs valutar.

Veniturile financiare se compun din:

- a. venituri din diferențe de curs valutar în sumă de **128.732,57 mii lei**;
- b. venituri din dobânzi în sumă de **2.139,25 mii lei**;

- c. alte venituri financiare in suma de **416,39 mii lei**;  
d. venituri din imobilizari financiare in suma de **24,88 mii lei**.

**I.2.Situația cheltuielilor totale înregistrate de CFR SA la data de 31.12.2022, se prezintă astfel:**

| mii lei                             |   |   |                                       |                    |               |
|-------------------------------------|---|---|---------------------------------------|--------------------|---------------|
| Indicator                           | BVC an 2022<br>rectificat prin<br>HG nr.<br>1278/19.10.2022 | BVC an 2022<br>rectificat prin<br>HG. nr.<br>1278/19.10.2022<br>(modificat in<br>structura<br>cf. Hot. CA<br>nr.204/<br>14.12.2022) | Realizari la<br>data de<br>31.12.2022 | Diferenta          | %             |
| 0                                   | 1   | 2   | 3                                     | 4=3-2              | 5=3/2*<br>100 |
| <b>Cheltuieli totale, din care:</b> | <b>5.535.304,81</b>   | <b>5.535.304,81</b>   | <b>5.174.937,33</b>                   | <b>-360.367,48</b> | <b>93,49</b>  |
| A. Cheltuieli de exploatare         | 5.430.777,81  | 5.430.777,81  | 5.044.625,92                          | -386.151,89        | 92,89         |
| B. Cheltuieli financiare            | 104.527,00  | 104.527,00  | 130.311,41                            | 25.784,41          | 124,67        |

La data de 31.12.2022 cheltuielile totale sunt în procent de **93,49%** față de valoarea programată prin BVC rectificat aprobat pentru aceeași dată prin H.G. nr.1278/19.10.2022. Realizarea acestui procent este influențată de valoarea de **1.857.626,87 mii lei** reprezentând cheltuieli privind activele imobilizate, din care valoarea de 1.854.673,88 mii lei este aferentă cheltuielilor din trecere în patrimoniu public, ceea ce reprezintă un procent de **110,35%** față de valoarea programată prin BVC rectificat aprobat pentru aceeași perioadă.

Menționăm faptul că, totalul clasei 6 „Cheltuieli” (din bilanța de verificare la luna decembrie 2022) este diminuat având în vedere cuprinderea indicatorului „venituri din provizioane și ajustări privind activitatea de exploatare” în sumă de **423.787,32 mii lei**.

- 1. Cheltuielile de exploatare** realizate sunt în procent de **92,89%** față de valoarea alocată prin BVC rectificat, ceea ce reprezintă o economie în procent de **7,11%** față de valoarea alocată prin BVC rectificat aprobat pentru aceeași perioadă.

Cheltuielile de exploatare au ponderea cea mai mare în totalul cheltuielilor înregistrate la data de 31.12.2022, a căror valoare de **5.044.625,92 mii lei**, reprezintă **97,48%** din totalul cheltuielilor efectuate în această perioadă.

Structura acestor cheltuieli se prezintă astfel:

mii lei

| <b>Indicator</b>  | <b>BVC an 2022<br/>rectificat prin<br/>HG nr. 1278/<br/>19.10.2022</b> | <b>BVC an 2022<br/>rectificat prin<br/>HG. nr. 1278/<br/>19.10.2022<br/>(modificat in<br/>structura<br/>cf. Hot. CA<br/>nr.204/<br/>14.12.2022)</b> | <b>Realizari<br/>la data de<br/>31.12.2022</b> | <b>Diferenta</b>   | <b>%</b>              |
|---|--|---|--|--------------------|-----------------------|
| <b>0</b>  | <b>1</b>   | <b>2</b>  | <b>3</b>                                       | <b>4=3-2</b>       | <b>5=3/2*<br/>100</b> |
| <b>1.Cheltuieli de exploatare</b>   | <b>5.430.777,81</b>  | <b>5.430.777,81</b>   | <b>5.044.625,92</b>                            | <b>-386.151,89</b> | <b>92,89</b>          |
| <b>A. Cheltuieli cu bunuri si servicii, din care:</b>                                       | <b>1.365.879,86</b>  | <b>1.365.879,86</b>   | <b>917.727,90</b>                              | <b>-448.151,96</b> | <b>67,19</b>          |
| <b>A1.Cheltuieli privind stocurile:</b>   | <b>590.626,93</b>  | <b>590.626,93</b>   | <b>343.776,17</b>                              | <b>-246.850,76</b> | <b>58,21</b>          |
| - materii prime, materiale, mărfuri   | 267.235,50   | 267.235,50  | 177.051,88                                     | -90.183,62         | 66,25                 |
| - combustibil, din care:  | 40.920,00  | 40.920,00   | 35.687,76                                      | -5.232,24          | 87,21                 |
| -intretinerea si functionarea/exploatarea infrastructurii feroviare publice (Buget de stat) | 0,00   | 0,00  | 3.016,21                                       | 3.016,21           |                       |
| - energie si apă, din care:   | 282.471,43   | 282.471,43  | 131.036,53                                     | -151.434,90        | 46,39                 |
| -intretinerea si functionarea/exploatarea infrastructurii feroviare publice (Buget de stat) | 124.171,43   | 124.171,43  | 70.980,51                                      | -53.190,92         | 57,16                 |



|   |                   |                   |                   |                    |              |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|--------------|
| <b>A2.Cheltuieli privind serviciile executate de terți:</b>   | <b>437.197,47</b> | <b>437.205,47</b> | <b>288.659,70</b> | <b>-148.545,77</b> | <b>66,02</b> |
| - cheltuieli cu întreținerea și reparațiile, din care:  | 430.814,47        | 430.814,47        | 283.967,39        | -146.847,08        | 65,91        |
| - cheltuieli cu întreținerea și reparațiile buget de stat, din care:  | 342.794,47        | 342.794,47        | 259.393,71        | -83.400,76         | 75,67        |
| -sume alocate din fondul de rezerva bugetara la dispozitia Guvernului pentru lucrari de reparatie si intretinere a infrastructurii feroviare publice aflate in incinta portului Constanta ( cf.art.1 din HG nr. 497/14.04.2022) | 168,067,23        | 168,067,23        | 168.067,22        | -0,01              | 100,0<br>0   |
| - cheltuieli privind chiriile   | 4.253,00          | 4.261,00          | 3.667,37          | -593,63            | 86,07        |
| - prime de asigurare  | 2.130,00          | 2.130,00          | 1.024,94          | -1.105,06          | 48,12        |
| <b>A3.Cheltuieli cu alte servicii executate de terți:</b>   | <b>338.055,46</b> | <b>338.047,46</b> | <b>285.292,03</b> | <b>-52.755,43</b>  | <b>84,39</b> |
| - cheltuieli privind comisiunile si onorariile  | 2.502,63          | 2.502,63          | 2.636,78          | 134,15             | 105,3<br>6   |
| - cheltuieli de protocol  | 65,00             | 65,00             | 43,38             | -21,62             | 66,74        |
| - cheltuieli cu transportul de bunuri si persoane   | 68.500,00         | 68.500,00         | 60.488,54         | -8.011,46          | 88,30        |
| - cheltuieli de deplasare, detașare, transfer   | 10.025,42         | 10.025,42         | 8.247,53          | -1.777,89          | 82,27        |
| - cheltuieli poștale si taxe de telecomunicații   | 1.338,82          | 1.338,82          | 897,33            | -441,49            | 67,02        |
| - cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate   | 702,25            | 702,25            | 655,46            | -46,79             | 93,34        |
| - alte cheltuieli cu servicii executate de terți  | 70.508,09         | 70.508,09         | 65.315,57         | -5.192,52          | 92,64        |

|   |                     |                     |                     |                   |              |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|--------------|
| - alte cheltuieli, din care:  | 184.413,25          | 184.405,25          | 147.007,44          | -37.397,81        | 79,72        |
| - cheltuieli pentru intocmirea documentatiilor cadastrale si a publicitatii imobiliare pentru bunurile imobiliare aflate in concesiunea companiei care administreaza infrastructura feroviara                                   | 1.945,38            | 1.945,38            | 1.276,49            | -668,89           | 65,62        |
| <b>B. Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate, din care:</b>   | <b>120.197,80</b>   | <b>120.197,80</b>   | <b>100.834,26</b>   | <b>-19.363,54</b> | <b>83,89</b> |
| - cheltuieli cu impozite și taxe -buget de stat, din care:  | 102.197,80          | 102.197,80          | 87.109,88           | -15.087,92        | 85,24        |
| -sume alocate din fondul de rezerva bugetara la dispozitia Guvernului pentru lucrari de reparatie si intretinere a infrastructurii feroviare publice aflate in incinta portului Constanta ( cf.art.1 din HG nr. 497/14.04.2022) | 31.932,77           | 31.932,77           | 31.932,77           | 0,00              | 100,00       |
| <b>C. Cheltuieli cu personalul, din care:</b>   | <b>2.087.445,12</b> | <b>2.087.445,12</b> | <b>2.021.378,18</b> | <b>-66.066,94</b> | <b>96,84</b> |
| C0. Cheltuieli de natura salariala  | 2.012.761,10        | 2.012.761,10        | 1.952.619,02        | -60.142,08        | 97,01        |
| C1. Cheltuieli cu salariile   | 1.843.720,21        | 1.843.720,21        | 1.806.749,19        | -36.971,02        | 97,99        |
| C2. Bonusuri  | 169.040,89          | 169.040,89          | 145.869,83          | -23.171,06        | 86,29        |
| C3. Alte cheltuieli cu personalul   | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00              |              |
| C4. Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete   | 1.709,66            | 1.709,66            | 1.585,97            | -123,69           | 92,77        |

|   |                     |                     |                     |                   |               |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------|
| C5. Cheltuieli cu contributiile datorate de angajator               | 72.974,36           | 72.974,36           | 67.173,19           | -5.801,17         | 92,05         |
| <b>D. Alte cheltuieli de exploatare, din care:</b>                  | <b>1.857.255,03</b> | <b>1.857.255,03</b> | <b>2.004.685,58</b> | <b>147.430,55</b> | <b>107,94</b> |
| - cheltuieli cu majorări si penalitati                              | 7.331,83            | 7.331,83            | 1.824,53            | -5.507,30         | 24,89         |
| - cheltuieli privind activele imobilizate                           | 1.683.424,15        | 1.683.424,15        | 1.857.626,87        | 174.202,72        | 110,35        |
| - alte cheltuieli   | 13.499,05           | 13.499,05           | 6.554,42            | -6.944,63         | 48,55         |
| - cheltuieli cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale | 153.000,00          | 153.000,00          | 131.964,54          | -21.035,46        | 86,25         |
| - ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane  | 0,00                | 0,00                | 6.715,22            | 6.715,22          |               |

**A.Cheltuielile cu bunuri si servicii** realizate la data de 31.12.2022 sunt în sumă de **917.727,90 mii lei**, reprezentând un procent de **67,19%** față de valoarea alocată prin BVC rectificat pentru aceeași perioadă, respectiv un procent de **18,19%** din totalul cheltuielilor de exploatare realizate la această dată.

Din acest capitol de cheltuieli face parte elementul „alte cheltuieli cu servicii executate de terți” a cărui valoare realizată la data de 31.12.2022 este de **65.315,57 mii lei**.

Acest element se compune din următoarele elemente:

| Indicator  | mii lei                         |  |
|--|---------------------------------|--|
|  | Realizări la data de 31.12.2022 |  |
| - cheltuieli privind prestări servicii efectuate de filiale CF proprii | 45.298,32                       |  |
| - cheltuieli de asigurare si paza                                      | 13.633,98                       |  |
| - cheltuieli cu pregătirea profesionala                                | 6.383,27                        |  |

În cadrul elementului „alte cheltuieli” a cărui valoare înregistrată la data de 31.12.2022 este de **147.007,44 mii lei** se evidențiază următoarele elemente:

mii lei

| <b>Indicator</b>  | <b>Realizări la data de<br/>31.12.2022</b> |
|---|--|
| -Societatea Telecomunicații CFR SA  | 48.209,10                                  |
| - pierderi din creanțe  | 6.497,34                                   |
| - cheltuieli privind taxe si cotizatii catre organisme internaționale   | 1.300,01                                   |
| - cheltuieli prestari servicii cadastru, din care:  | 1.779,24                                   |
| - cheltuieli pentru intocmirea documentatiilor cadastrale si a publicitatii imobiliare pentru bunurile imobiliare aflate in concesiunea companiei care administreaza infrastructura | 1.276,49                                   |

**B. Cheltuielile cu impozite, taxe si vărsăminte asimilate** înregistrate la data de 31.12.2022 sunt în sumă de

**100.834,26 mii lei** și reprezintă un procent de **83,89%** față de valoarea alocată prin BVC rectificat pentru aceeași perioadă, respectiv un procent de **2,00%** din totalul cheltuielilor de exploatare realizată la această dată.

**C. Cheltuielile cu personalul** înregistrate la data de 31.12.2022 sunt în sumă de **2.021.378,18 mii lei** și reprezintă un procent de **96,84%** față de valoarea alocată prin BVC rectificat pentru aceeași perioadă, respectiv un procent de **40,07%** din totalul cheltuielilor de exploatare realizate la această dată.

**C0) Cheltuielile de natura salarială** sunt realizate în sumă de **1.952.619,02 mii lei** la data de 31.12.2022 și reprezintă un procent de **97,01%** față de valoarea programată prin bugetul de venituri și cheltuieli rectificat aprobat pentru aceeași perioadă.

Arătăm că CFR SA s-a încadrat în nivelul cheltuielilor de natură salarială programat la data de 31.12.2022 aprobat prin bugetul de venituri si cheltuieli, respectând astfel prevederile articolului 10, alin. 1, lit. a) din O.G. nr. 26/21.08.2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct sau indirect o participație majoritară cu modificările si completările ulterioare, care precizează că indicatorul „cheltuieli de natură salarială” reprezintă limita maximă care nu poate fi depășită.

**C1) Cheltuielile cu salariile** realizate sunt în sumă de **1.806.749,19 mii lei** la data de 31.12.2022 și reprezintă un procent de **97,99%** față de valoarea programată prin bugetul de venituri și cheltuieli rectificat aprobat pentru aceeași perioadă.

**C2) Bonusurile** sunt în sumă de **145.869,83 mii lei** la data de 31.12.2022 și reprezintă un procent de **86,29%** față de valoarea programată prin bugetul de venituri și cheltuieli rectificat aprobat pentru aceeași perioadă.

**C4) Cheltuielile aferente contractului de mandat și altor organe de conducere și control, comisii și comitete** sunt în sumă de **1.585,97 mii lei** la data de 31.12.2022 și reprezintă un procent de **92,77%** față de valoarea programată prin bugetul de venituri și cheltuieli rectificat aprobat pentru aceeași perioadă.

**C5) Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator** sunt în sumă de **67.173,19 mii lei** la data de 31.12.2022 și reprezintă un procent de **92,05%** față de valoarea programată prin bugetul de venituri și cheltuieli rectificat aprobat pentru aceeași perioadă.

**D. Alte cheltuieli de exploatare** înregistrate la data de 31.12.2022 sunt în sumă de **2.004.685,58 mii lei** și reprezintă un procent de **107,94%** față de valoarea alocată prin BVC rectificat aprobat pentru aceeași perioadă, respectiv un procent de **39,74%** din totalul cheltuielilor de exploatare înregistrate la această dată.

Indicatorul „Alte cheltuieli de exploatare” se compune din următoarele elemente:

| Indicator   | Realizări<br>la data de 31.12.2022 |
|---|------------------------------------|
| - cheltuieli cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale | 131.964,54                         |
| - cheltuieli privind activele imobilizate                           | 1.857.626,87                       |
| - cheltuieli cu majorări și penalități                              | 1.824,53                           |
| - alte cheltuieli   | 6.554,42                           |
| - ajustări și deprecieri pentru pierderi de valoare și provizioane  | 6.715,22                           |

\*Menționăm faptul că, potrivit Anexei nr.2 de Buget, Venituri și Cheltuieli aprobată prin *Ordinul MFP nr. 3818/30.12.2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia*, elementul „ajustări și deprecieri pentru pierderi de valoare și provizioane” este diminuat cu valoarea veniturilor din provizioane, a căror valoare la data de 31.12.2022 este de **423.787,32 mii lei**.

Referitor la indicatorul „cheltuieli privind activele imobilizate” în valoare de 1.857.626,87 mii lei, precizăm că valoarea de 1.854.673,88 mii lei reprezintă cheltuieli din trecere în patrimoniu public.

**2. Cheltuielile financiare** înregistrate la data de 31.12.2022 sunt în sumă de **130.311,41 mii lei** și reprezintă în principal cheltuieli din diferențe de curs valutar.

Cheltuielile financiare reprezintă **2,52%** din totalul cheltuielilor înregistrate la data de 31.12.2022.

Menționăm faptul că, indicatorii prezentați la capitolul „ VENITURI SI CHELTUIELI” s-au calculat respectând Anexa nr. 2 de Buget, Venituri și Cheltuieli aprobată prin Ordinul MFP nr. 3818/30.12.2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia.

Astfel, totalul clasei 7 „Venituri” (din bilanța de verificare) și totalul clasei 6 „Cheltuieli” (din bilanța de verificare ) sunt diminuate cu valoarea înregistrată la data de 31.12.2022 pentru indicatorul „venituri din provizioane și ajustări privind activitatea de exploatare” în sumă de 423.787,32 mii lei .

**II. Analiza veniturilor realizate la data de 31.12.2022 se poate face și prin prisma veniturilor operaționale și neoperaționale așa cum este prezentată mai jos:**

| mii lei  |   |   |                                       |                    |               |
|--|---|---|---------------------------------------|--------------------|---------------|
| Indicator  | BVC an 2022<br>rectificat<br>prin HG nr.<br>1278/<br>19.10.2022 | BVC an 2022<br>rectificat prin<br>HG. nr.<br>1278/19.10.2022<br>(modificat in<br>structura<br>cf. Hot. CA<br>nr.204/<br>14.12.2022) | Realizari la<br>data de<br>31.12.2022 | Diferenta          | %             |
| 0  | 1   | 2   | 3                                     | 4=3-2              | 5=3/2*<br>100 |
| <b>I. VENITURI TOTALE, din care:</b>                   | <b>5.050.704,81</b>   | <b>5.050.704,81</b>   | <b>5.504.095,75</b>                   | <b>453.390,94</b>  | <b>108,98</b> |
| <b>A. VENITURI DIN EXPLOATARE, din care:</b>           | <b>4.945.494,51</b>   | <b>4.945.494,51</b>   | <b>5.372.782,66</b>                   | <b>427.288,15</b>  | <b>108,64</b> |
| <b>A.1.VENITURI OPERATIONALE, din care:</b>            | <b>3.166.710,76</b>   | <b>3.166.710,76</b>   | <b>3.024.153,15</b>                   | <b>-142.557,61</b> | <b>95,50</b>  |
| <b>A.1.1. Venituri proprii operationale, din care:</b> | <b>1.100.306,06</b>   | <b>1.100.306,06</b>   | <b>1.099.592,06</b>                   | <b>-714,00</b>     | <b>99,94</b>  |
| 1. Venituri din TUI                                    | 886.107,00  | 886.107,00  | 863.266,89                            | -22.840,11         | 97,42         |
| 2. Venituri din servicii adiacente TUI (TSA TUI)       | 80.300,00   | 80.300,00   | 77.946,38                             | -2.353,62          | 97,07         |
| 3. Venituri din chirii                                 | 78.103,49   | 78.103,49   | 81.124,13                             | 3.020,64           | 103,87        |
| 4. Alte venituri de exploatare                         | 55.795,57   | 55.795,57   | 58.215,36                             | 2.419,79           | 104,34        |
| 5. Venituri din materiale recastigate                  | 0,00  | 0,00  | 19.039,30                             | 19.039,30          |               |

|   |                     |                     |                     |                    |               |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------|---------------|
| <b>A.1.2. Venituri din alocatii bugetare si alte subventii</b>  | <b>2.066.404,70</b> | <b>2.066.404,70</b> | <b>1.924.561,09</b> | <b>-141.843,61</b> | <b>93,14</b>  |
| 1. Alocatii bugetare, din care:   | 2.062.166,00        | 2.062.166,00        | 1.924.050,47        | -138.115,53        | 93,30         |
| 1.1 Pentru reparatii curente  | 57.522,00           | 57.522,00           | 39.681,07           | -17.840,93         | 68,98         |
| 1.2. Pentru intretinerea si fuctionarea/ exploatarea infrastructurii feroviare publice, din care:   | 2.001.246,00        | 2.001.246,00        | 1.881.950,30        | -119.295,70        | 94,04         |
| -sume alocate din fondul de rezerva bugetara la dispozitia Guvernului pentru lucrari de reparatie si intretinere a infrastructurii feroviare publice aflate in incinta portului Constanta ( cf.art.1 din HG nr. 497/14.04.2022) | 200.000,00          | 200.000,00          | 199.999,99          | -0,01              | 100,00        |
| 1.3. Pentru finantarea obiectivelor din programul de pregatire a teritoriului   | 1.083,00            | 1.083,00            | 900,08              | -182,92            | 83,11         |
| 1.4. Venituri din alocatii bugetare pentru intocmirea documentatiilor cadastrale  | 2.315,00            | 2.315,00            | 1.519,02            | -795,98            | 65,62         |
| 2. Alte subventii pt.exploatare ( CEF)  | 4.238,70            | 4.238,70            | 510,62              | -3.728,08          | 12,05         |
| <b>A.2. VENITURI EXPL.NEOPERATIONALE</b>  | <b>1.778.783,75</b> | <b>1.778.783,75</b> | <b>2.348.629,51</b> | <b>569.845,76</b>  | <b>132,04</b> |
| 1. Venit.din treceri in patrimoniu public   | 1.685.358,49        | 1.685.358,49        | 1.852.777,01        | 167.418,52         | 109,93        |
| 2. Venituri din vanzari active  | 53.363,20           | 53.363,20           | 24.832,00           | -28.531,20         | 46,53         |
| 3. Venituri din amenzi si penalitati incasate   | 40.062,06           | 40.062,06           | 47.233,18           | 7.171,12           | 117,90        |
| 4. Venituri din penalitati anulate  | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00               |               |
| 5. Venituri din provizioane   | 0,00                | 0,00                | 423.787,32          | 423.787,32         |               |
| <b>B. VENITURI FINANCIARE</b>   | <b>105.210,30</b>   | <b>105.210,30</b>   | <b>131.313,09</b>   | <b>26.102,79</b>   | <b>124,81</b> |

Se observă faptul că, la data de 31.12.2022, veniturile de exploatare operaționale sunt în procent de **95,50%** față de valoarea alocată prin BVC rectificat aprobat pentru aceeași perioadă, iar veniturile de exploatare



neoperaționale în procent de **132,04%** față de valoarea alocată prin BVC rectificat aprobat pentru aceeași perioadă.

La data de 31.12.2022 veniturile operaționale reprezintă **56,29%** din totalul veniturilor de exploatare înregistrate la această dată, iar veniturile neoperaționale **43,71%**.

La data de 31.12.2022 veniturile proprii operaționale reprezintă **36,36%** din totalul veniturilor operaționale înregistrate la această dată, iar veniturile din alocații bugetare și alte subvenții **63,64%**.

La data de 31.12.2022 veniturile proprii operaționale sunt în procent de **99,94%** față de valoarea alocată prin BVC rectificat pentru aceeași perioadă, iar veniturile din alocații bugetare în procent de **93,14%**.

În cadrul veniturilor proprii operaționale ponderea cea mai mare o au veniturile din TUI, a căror valoare înregistrată la data de 31.12.2022 este de **863.266,89 mii lei** și reprezintă **78,51%** din totalul acestor veniturilor proprii operaționale înregistrează la data de 31.12.2022.

Veniturile din alocații bugetare înregistrate la data de 31.12.2022 sunt în valoare de **1.924.561,09 mii lei** reprezentând venituri din alocații bugetare pentru întreținerea și funcționarea/exploatarea infrastructurii feroviare publice în valoare de 1.881.950,30 mii lei, venituri din alocații bugetare pentru reparații curente la infrastructura feroviară publică în valoare de 39.681,07 mii lei, venituri pentru finanțarea obiectivelor din programul de pregătire a teritoriului în valoare de 900,08 mii lei, venituri din alocații bugetare pentru întocmirea documentațiilor cadastrale în valoare de 1.519,02 mii lei și alte subvenții de exploatare ( CEF) în valoare de 510,62 mii lei.

La data de 31.12.2022 veniturile de exploatare neoperaționale reprezintă un procent de **43,71%** din totalul veniturilor de exploatare înregistrate la această dată.

În cadrul acestor venituri ponderea cea mai mare o dețin veniturile din trecerea în patrimoniul public a căror valoare de **1.852.777,01 mii lei** reprezintă **78,89%** din totalul veniturilor de exploatare neoperaționale înregistrate la această dată.

**III. Analiza cheltuielilor înregistrate la data de 31.12.2022 se poate face și prin prisma cheltuielilor operaționale și a cheltuielilor neoperaționale, așa cum este prezentat mai jos:**

mii lei

| <b>Indicator</b>  | <b>BVC an 2022<br/>rectificat prin<br/>HG nr. 1278/<br/>19.10.2022</b> | <b>BVC an 2022<br/>rectificat prin HG.<br/>nr.<br/>1278/19.10.2022<br/>(modificat in<br/>structura<br/>cf. Hot. CA nr.<br/>204/<br/>14.12.2022)</b> | <b>Realizari la<br/>data de<br/>31.12.2022</b> | <b>Diferenta</b>   | <b>%</b>              |
|---|--|---|--|--------------------|-----------------------|
| <b>0</b>  | <b>1</b>   | <b>2</b>  | <b>3</b>                                       | <b>4=3-2</b>       | <b>5=3/2*<br/>100</b> |
| <b>II. CHELTUIELI<br/>TOTALE, din<br/>care:</b>   | <b>5.535.304,81</b>  | <b>5.535.304,81</b>   | <b>5.598.724,65</b>                            | <b>63.419,84</b>   | <b>101,1<br/>5</b>    |
| <b>A. CHELTUIELI<br/>DE<br/>EXPLOATARE</b>  | <b>5.430.777,81</b>  | <b>5.430.777,81</b>   | <b>5.468.413,24</b>                            | <b>37.635,43</b>   | <b>100,6<br/>9</b>    |
| <b>~finantate din<br/>surse bugetare</b>  | <b>714.752,49</b>  | <b>714.752,49</b>   | <b>524.742,21</b>                              | <b>-190.010,28</b> | <b>73,42</b>          |
| ~~ din<br>alocatie buget<br>pt.rep.curente  | 60.956,33  | 60.956,33   | 41.173,51                                      | -19.782,82         | 67,55                 |
| ~~ din<br>alocatie buget<br>pt.intretinere si<br>fct/expl<br>infrastructura<br>feroviara publica,<br>din care:  | 650.398,16   | 650.398,16  | 481.149,60                                     | -169.248,56        | 73,98                 |
| -sume<br>alocate din fondul<br>de rezerva bugetara<br>la dispozitia<br>Guvernului pentru<br>lucrari de reparatie<br>si intretinere a<br>infrastructurii<br>feroviare publice<br>aflate in incinta<br>portului Constanta | 200.000,00   | 200.000,00  | 199.999,99                                     | -0,01              | 100,0<br>0            |

|  |                     |                     |                     |                    |              |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------|--------------|
| ( cf.art.1 din HG nr. 497/14.04.2022)  |                     |                     |                     |                    |              |
| ~~ din alocatie buget pt.finantarea obiectivelor din programul de pregatire a teritoriului | 1.083,00            | 1.083,00            | 900,08              | -182,92            | 83,11        |
| ~~ din alocatie buget pt. intocmirea documentatiilor cadastrale                            | 2.315,00            | 2.315,00            | 1.519,02            | -795,98            | 65,62        |
| <b>A.1. CHELTUIELI OPERATIONAL E, din care:</b>  | <b>3.587.021,83</b> | <b>3.587.021,83</b> | <b>3.046.494,76</b> | <b>-540.527,07</b> | <b>84,93</b> |
| 1. Cheltuieli materiale  | 590.626,93          | 590.626,93          | 343.776,17          | -246.850,76        | 58,21        |
| 1.1. Materii prime si materiale  | 267.235,50          | 267.235,50          | 177.051,88          | -90.183,62         | 66,25        |
| 1.1.1. Din surse proprii   | 123.592,09          | 123.592,09          | 92.909,59           | -30.682,50         | 75,17        |
| 1.1.2. Din alocatii bugetare *   | 143.643,41          | 143.643,41          | 84.142,29           | -59.501,12         | 58,58        |
| 1.1.2.1. pentru rep.curente  | 3.434,33            | 3.434,33            | 679,29              | -2.755,04          | 19,78        |
| 1.1.2.2. pentru intretinere si fct/expl infrastructura feroviara publica                   | 140.209,08          | 140.209,08          | 83.463,00           | -56.746,08         | 59,53        |
| 1.2. Combustibili, din care:   | 40.920,00           | 40.920,00           | 35.687,76           | -5.232,24          | 87,21        |
| -din alocatii bugetare pentru intretinere  | 0,00                | 0,00                | 3.016,21            | 3.016,21           |              |

|   |              |              |              |             |       |
|---|--------------|--------------|--------------|-------------|-------|
| 1.3. Energie electrica si apa, din care:  | 282.471,43   | 282.471,43   | 131.036,53   | -151.434,90 | 46,39 |
| -din alocatii bugetare pentru intretinere   | 124.171,43   | 124.171,43   | 70.980,51    | -53.190,92  | 57,16 |
| 2. Cheltuieli cu personalul   | 2.087.445,12 | 2.087.445,12 | 2.021.378,18 | -66.066,94  | 96,84 |
| 2.1. Cheltuieli cu salariile, din care:   | 1.845.429,87 | 1.845.429,87 | 1.808.335,16 | -37.094,71  | 97,99 |
| - cheltuieli cu salariile din intretinerea si functionarea/expl. infr. ferov. publice | 853.285,25   | 853.285,25   | 762.549,31   | -90.735,94  | 89,37 |
| - cheltuieli cu salarii din CEF   | 2.331,28     | 2.331,28     | 499,39       | -1.831,89   | 21,42 |
| 2.2. Cheltuieli cu contributiile datorate de angajator                                | 72.974,36    | 72.974,36    | 67.173,19    | -5.801,17   | 92,05 |
| 2.3. Alte cheltuieli cu personalul(cheltuieli sociale+tichete de masa)                | 169.040,89   | 169.040,89   | 145.869,83   | -23.171,06  | 86,29 |
| 3. Alte cheltuieli de exploatare  | 908.949,78   | 908.949,78   | 681.340,41   | -227.609,37 | 74,96 |
| 3.1. Cheltuieli cu reparatiile  | 430.814,47   | 430.814,47   | 283.967,39   | -146.847,08 | 65,91 |
| 3.1.1. Din surse proprii  | 88.020,00    | 88.020,00    | 24.573,68    | -63.446,32  | 27,92 |
| 3.1.2. Din surse bugetare   | 342.794,47   | 342.794,47   | 259.393,71   | -83.400,76  | 75,67 |
| 3.1.2.1. Reparatii curente  | 48.337,82    | 48.337,82    | 34.028,76    | -14.309,06  | 70,40 |
| 3.1.2.2. Reparatii intretinere, din care:   | 293.546,57   | 293.546,57   | 224.608,58   | -68.937,99  | 76,52 |

|   |            |            |            |            |            |
|---|------------|------------|------------|------------|------------|
| -sume alocate din fondul de rezerva bugetara la dispozitia Guvernului pentru lucrari de reparatie si intretinere a infrastructurii feroviare publice aflate in incinta portului Constanta ( cf.art.1 din HG nr. 497/14.04.2022) | 168.067,23 | 168.067,23 | 168.067,22 | -0,01      | 100,0<br>0 |
| 3.1.2.3.Rep.dupa calamitati   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |            |
| 3.1.2.4 Finantarea obiectivelor din programul de pregatire a teritoriului   | 910,08     | 910,08     | 756,37     | -153,71    | 83,11      |
| 3.1.3. Din surse externe  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |            |
| 3.2. Cheltuieli cu serv. Prestate de filiale  | 46.347,00  | 46.347,00  | 45.298,32  | -1.048,68  | 97,74      |
| 3.3.Cheltuieli cu impozite si taxe, din care:   | 120.197,80 | 120.197,80 | 100.834,26 | -19.363,54 | 83,89      |
| - tva alocatii bugetare- repartii curente   | 9.184,18   | 9.184,18   | 6.465,46   | -2.718,72  | 70,40      |
| - tva alocatii bugetare- intretinere, din care:   | 92.471,08  | 92.471,08  | 80.258,18  | -12.212,90 | 86,79      |
| -sume alocate din fondul de rezerva bugetara la dispozitia Guvernului pentru lucrari de reparatie si intretinere a infrastructurii feroviare publice aflate in incinta portului Constanta                                       | 31.932,77  | 31.932,77  | 31.932,77  | 0,00       | 100,0<br>0 |

|  |                     |                     |                     |                   |               |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------|
| ( cf.art.1 din HG nr. 497/14.04.2022)  |                     |                     |                     |                   |               |
| -tva alocatii bugetare (intocmirea documentatiilor cadastrale)                 | 369,62              | 369,62              | 242,53              | -127,09           | 65,62         |
| - tva alocatii bugetare-obiective din programul de pregatire a teritoriului    | 172,92              | 172,92              | 143,71              | -29,21            | 83,11         |
| 3.4. Alte cheltuieli de exploatare, din care:                                  | 311.590,51          | 311.590,51          | 251.240,44          | -60.350,07        | 80,63         |
| -cheltuieli pentru intocmirea documentatiilor cadastrale -buget de stat        | 1.945,38            | 1.945,38            | 1.276,49            | -668,89           | 65,62         |
| -cheltuieli servicii Telecomunicatii CFR -alocatii bugetare pentru intretinere | 0,00                | 0,00                | 18.823,12           | 18.823,12         |               |
| <b>A.2CHELTUIELI NEOPERATIONALE, din care:</b>                                 | <b>1.843.755,98</b> | <b>1.843.755,98</b> | <b>2.421.918,48</b> | <b>578.162,50</b> | <b>131,36</b> |
| 1. Cheltuieli cu amortizarea   | 153.000,00          | 153.000,00          | 131.964,54          | -21.035,46        | 86,25         |
| 2. Cheltuieli cu active trecute in patrimoniu public                           | 1.683.424,15        | 1.683.424,15        | 1.854.673,88        | 171.249,73        | 110,17        |
| 3. Cheltuieli cu activele cedate   | 0,00                | 0,00                | 2.952,99            | 2.952,99          |               |
| 4. Cheltuieli cu penalitati  | 7.331,83            | 7.331,83            | 1.824,53            | -5.507,30         | 24,89         |

|                                 |                   |                   |                   |                  |               |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|---------------|
| 5. Cheltuieli cu provizioanele  | 0,00              | 0,00              | 430.502,54        | 430.502,54       |               |
| <b>B. CHELTUIELI FINANCIARE</b> | <b>104.527,00</b> | <b>104.527,00</b> | <b>130.311,41</b> | <b>25.784,41</b> | <b>124,67</b> |

**Notă:** \* valoarea de **84.142,29 mii lei** înregistrată pe conturile de cheltuieli materiale din alocații bugetare (reparații curente **679,29 mii lei** și întreținere **83.463,00 mii lei** ) reprezintă consum de materiale din anii precedenți în valoare de 70.391,84 mii lei, respectiv consum de materiale din an curent în valoare de 13.750,45 mii lei).

Se observă faptul că la data de 31.12.2022 cheltuielile de exploatare operaționale reprezintă **55,71%** din totalul cheltuielilor de exploatare înregistrate la aceasta dată, iar cheltuielile neoperaționale **44,29%**.

În cadrul **cheltuielilor operaționale** înregistrate la data de 31.12.2022 se observă următoarele:

- **cheltuielile materiale** reprezintă **11,28%** din totalul cheltuielilor operaționale realizate la această dată;
- **cheltuielile cu personalul** reprezintă **66,35%** din totalul cheltuielilor operaționale realizate la această dată;
- **cheltuieli cu serviciile prestate de către filialele cf** reprezintă **1,49%** din totalul cheltuielilor operaționale realizate la această dată;
- **cheltuieli cu reparațiile** reprezintă **9,32%** în totalul cheltuielilor operaționale realizate la această dată;
- **cheltuieli cu impozite și taxe** reprezintă **3,31%** din totalul cheltuielilor operaționale realizate la această dată;
- **alte cheltuieli de exploatare** reprezintă **8,25%** din totalul cheltuielilor operaționale realizate la această dată.

În cadrul **cheltuielilor neoperaționale** înregistrate la data de 31.12.2022 se observă următoarele:

- **cheltuielile cu amortizarea** reprezintă **5,45%** din totalul cheltuielilor neoperaționale realizate la această dată;
- **cheltuielile cu activele trecute în patrimoniul public** reprezintă **76,58%** din totalul cheltuielilor neoperaționale realizate la această dată;
- **cheltuielile cu activele cedate** reprezintă **0,12%** din totalul cheltuielilor neoperaționale realizate la această dată;
- **cheltuielile cu penalități** reprezintă **0,08%** din totalul cheltuielilor neoperaționale realizate la această dată;
- **cheltuielile cu provizioanele** reprezintă **17,77%** din totalul cheltuielilor neoperaționale preliminate la această dată.

**IV. Analiza realizării celorlalți indicatori (pe lângă venituri, cheltuieli și rezultat brut) stabiliți prin bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2022 aprobat prin H.G. nr.416/25.03.2022 (publicat în Monitorul Oficial nr. 295/25.03.2022) și rectificat prin H.G. nr.1278/19.10.2022 (publicat în Monitorul Oficial nr. 1027/21.10.2022).**

Tabelul de mai jos prezintă acești indicatori și realizările la data de 31.12.2022 față de valorile aprobate prin bugetul de venituri și cheltuieli al anului 2022:



| Nr. Crt. | Denumire indicator   | 2022   |   |                   |            |           |
|----------|--|--|---|-------------------|------------|-----------|
|          |  | BVC an 2022 rectificat prin HG nr. 1278/19.10.2022 | BVC an 2022 rectificat prin HG. nr. 1278/19.10.2022 (modificat in structura cf. Hot. CA nr.204/ 14.12.2022) | Realizari an 2022 | Diferență  | %         |
| 0        | 1  | 2  | 3   | 4                 | 5=4-3      | 6=4/3*100 |
| 1        | Cheltuieli cu personalul (mii lei), din care:  | 2.087.445,12                                       | 2.087.445,12  | 2.021.378,18      | -66.066,94 | 96,84     |
|          | Cheltuieli cu salariile (mii lei)  | 1.843.720,21                                       | 1.843.720,21  | 1.806.749,19      | -36.971,02 | 97,99     |
| 2        | Numar mediu de personal  | 24.684   | 24.684  | 24.455            | -229,00    | 99,07     |
| 3        | Numar de personal la finele anului (ființa)  | 25.613   | 25.613  | 25.398            | -215,00    | 99,16     |
| 4        | Castig mediu lunar brut (lei/salariat) (Formulă de calcul = $\frac{\text{cheltuieli cu salariile/nr. mediu personal}}{12 \text{ luni} * 1000}$ ) | 6.224,41   | 6.224,41  | 6.156,71          | -67,70     | 98,91     |
| 5        | Castig mediu lunar net (lei/salariat)  | 3.641,28   | 3.641,28  | 3.601,68          | -39,60     | 98,91     |
| 6        | Plati restante (mii lei)   | 108.852,82   | 108.852,82  | 16.340,36         | -92.512,46 | 15,01     |

Încadrarea în valorile aprobate prin bugetul de venituri și cheltuieli anual aprobat este dată de Ordonanța Guvernului nr. 26 din 21 august 2013, privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare.

### Analiza indicatorului „Plăți restante” – valori realizate la data de 31.12.2022

La data de 31.12.2022 CFR SA a înregistrat „plăți restante,, (arierate) în valoare de **16.340,36 mii lei** față de **108.852,82 mii lei** valoarea prevăzută în BVC an 2022, astfel la data de 31.12.2022 CFR SA s-a încadrat în ținta stabilită prin BVC rectificat prin H.G. nr.1278/19.10.2022 (publicat în Monitorul Oficial nr. 1027/21.10.2022) pentru indicatorul „plăți restante ”.

**Valoarea indicatorului „plăți restante,, realizată la 31.12.2022 de 16.340,36 mii lei este compusă din:**

- 1) **16.121,54 mii lei** reprezentând, în principal, datoriile comerciale rezultate din derularea contractelor încheiate de CFR SA cu societățile afiliate, CFR SA fiind acționar unic iar piața acestor societăți fiind CFR SA și/ sau sistemul feroviar;
- 2) **218,82 mii lei** reprezentând obligații datorate bugetelor locale.

**La data de 31.12.2022 CFR SA s-a încadrat în ținta stabilită pentru indicatorul „plăți restante”, având în vedere că suma prevăzută în bugetul aprobat este de 108.852,82 mii lei.**

### Analiza indicatorului “ Numar de personal”

**În tabelele de mai jos prezentăm evoluția personalului (ființă) și a numărului mediu de personal, precum și utilizarea cheltuielilor cu salariile de ramurile de activitate ale CFR SA:**

a)Evoluția numărului de personal (ființa) la 31.12.2022 față de numărul aprobat prin bugetul anului 2022 și față de numărul de personal la 31.12.2021:

| <b>Număr personal aprobat BVC 2022</b> | <b>Număr personal existent la 31.12.2021</b> | <b>Număr personal existent la 31.12.2022</b> | <b>Diferență</b> | <b>Diferență</b> |
|--|--|--|------------------|------------------|
| 1                                      | 2  | 3  | 4=3-1            | 5=3-2            |
| <b>25.613</b>                          | <b>23.049</b>                                | <b>25.398</b>                                | <b>-215</b>      | <b>2.349</b>     |

Creșterea numărului de personal în anul 2022 față de anul 2021 cu **2.349 salariați** se datorează în principal preluării unui număr de **2.239 salariați** de la S.C. Electricitate CFR SA, începând cu data de 15 martie 2022.

b)Evoluția numărului mediu de personal la 31.12.2022 față de numărul aprobat prin bugetul anului 2022:

| Număr mediu de personal aprobat BVC 2022 | Număr mediu de personal realizat la 31.12.2022 | Diferență   |
|--|--|-------------|
| 1  | 2  | 3=2-1       |
| <b>24.684</b>                            | <b>24.455</b>                                  | <b>-229</b> |

c) Utilizarea cheltuielilor cu salariile în perioada 01.01.2022-31.12.2022 pe activități:

| Nr.crt.                                  | Ramura de activitate | Nr. de personal la 31.12.2022 | Utilizare cheltuieli cu salariile pe activități ale CFR SA - lei | %             |
|--|----------------------|-------------------------------|--|---------------|
| <b>1</b>                                 | LINII                | 9.268                         | 571.024.122  |               |
|  | INSTALAȚII           | 4.731                         | 303.556.471  |               |
| <b>TOTAL LINII și INSTALAȚII</b>         |                      | <b>13.999</b>                 | <b>874.580.593</b>   | <b>48,41</b>  |
| <b>2</b>                                 | TRAFIC               | 9.499                         | 754.105.099  | 41,74         |
| <b>TOTAL LINII + INSTALAȚII + TRAFIC</b> |                      | <b>23.498</b>                 | <b>1.628.685.692</b>   | <b>90,14</b>  |
| <b>3</b>                                 | Alte ACTIVITĂȚI      | 1.900                         | 178.063.495  | 9,86          |
| <b>TOTAL GENERAL CFR SA (1+2+3)</b>      |                      | <b>25.398</b>                 | <b>1.806.749.187</b>   | <b>100,00</b> |

Așadar, față de numărul de personal (*ființă*) prevăzut în bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2022, aprobat prin H.G. nr.416/25.03.2022 (publicat în Monitorul Oficial nr. 295/25.03.2022) și rectificat prin H.G. nr.1278/19.10.2022 (publicat în Monitorul Oficial nr. 1027/21.10.2022), de 25.613 salariați, în perioada 01.01.2022-31.12.2022 se observă o reducere cu 215 salariați.

Astfel, în perioada 01.01.2022-31.12.2022 a ieșit din Companie un număr de 2.037 salariați (încetare contracte individuale de muncă prin pensionare, acordul părților, decese, abateri disciplinare) și a intrat un număr de 4.386 salariați (inclusiv preluarea unui număr de 2.239 salariați de la S.C. Electricitate CFR SA, începând cu data de 15 martie 2022), rezultând o diferență de 2.349 salariați față de numărul înregistrat la 31.12.2021.

| Număr personal aprobat BVC 2022 | Număr personal la 31.12.2021 | Iesiri de personal | Intrari de personal | Diferență     | Diferență    |
|---------------------------------|------------------------------|--------------------|---------------------|---------------|--------------|
| 1                               | 2                            | 3                  | 4                   | 5=2-3+4       | 6=4-3        |
| <b>25.613</b>                   | <b>23.049</b>                | <b>2.037</b>       | <b>4.386</b>        | <b>25.398</b> | <b>2.349</b> |

Informațiile prezentate mai sus arată că, în perioada 01.01.2022-31.12.2022, CFR SA a gestionat desfășurarea activității curente în condiții optime, cu încadrarea în limitele stabilite prin buget pentru cheltuiala cu personalul și cu asigurarea siguranței circulației pe calea ferată.

### **Analiza indicatorului „Creanțe restante” – valori înregistrate la data de 31.12.2022:**

CFR SA a înregistrat la data 31.12.2022 creanțe restante în valoare de **1.473.345,43 mii lei** față de valoarea de **1.471.452,00 mii lei** prevăzută în bugetul de venituri și cheltuieli rectificat prin H.G. nr.1278/19.10.2022 (publicat în Monitorul Oficial nr. 1027/21.10.2022).

Principalele creanțe restante de încasat la data de 31.12.2022 sunt:

- **1.024.943,84 mii lei** - SNTFM „CFR Marfă” SA;
- **109.384,07 mii lei** - SNTFC „CFR Călători” SA;
- **64.535,66 mii lei** - Operatori de transport feroviar de călători și marfă cu capital privat, din

care:

- 13.751,25 mii lei - operatori de transport feroviar de călători;
- 50.784,41 mii lei- operatori de transport feroviar de marfă.

- **126.135,15 mii lei** - Alți clienți , din care suma de 51.196,45 mii lei reprezintă clienți aflați în procedura insolvenței/ falimentului;

- **9.824,28 mii lei** - sumă de încasat de la bugetul statului prin intermediul CASMB reprezentând indemnizații pentru incapacitate temporară de muncă, care se plătește asiguraților și care, potrivit prevederilor Ordonanței de Urgență nr.158/2005 privind concediile și indemnizațiile de asigurări sociale de sănătate, se suportă din bugetul Fondului național unic de asigurări sociale de sănătate, se recuperează de angajatori din bugetul Fondului național unic de asigurări sociale de sănătate. Indemnizația pentru incapacitate temporară de muncă se suportă după cum urmează:

- a. de către angajator, din prima zi până în a 5-a zi de incapacitate temporară de muncă;
- b. din bugetul Fondului național unic de asigurări sociale de sănătate, începând cu:a) ziua următoare celor suportate de angajator, conform lit. A, și până la data încetării incapacității temporare de muncă a asiguratului sau a pensionării acestuia

In valoarea de **1.473.345,43 mii lei** ponderea cea mai mare o detin sumele datorate de operatorii de transport feroviar de marfă și călători (*cu capital de stat și capital privat*) în sumă de **1.198.863,57 mii lei**.

În totalul sumelor restante datorate de operatorii de transport feroviar ponderea cea mai mare o dețin:

- SNTFM „CFR Marfa” S.A. : 1.024.943,84 mii lei
- SNTFC „CFR Călători” S.A.: 109.384,07 mii lei

La data de 31.12.2022 operatorii de transport feroviar de marfă și călători (*cu capital de stat și capital privat*) datorează CFR SA suma totală de **1.295.068,99 mii lei** , după cum urmează:

**mii lei**

| Denumire  | TOTAL, din care:    | Curent           | Restant             |
|---|---------------------|------------------|---------------------|
| 0   | 1=2+3               | 2                | 3                   |
| <b>Total general, din care:</b>                                   | <b>1.295.068,99</b> | <b>96.205,42</b> | <b>1.198.863,57</b> |
| <i>A. Operatori de transport feroviar de marfa, din care:</i>     | 1.115.673,64        | 39.945,39        | 1.075.728,25        |
| <b>SNTFM „CFR Marfă” SA</b>                                       | <b>1.032.689,36</b> | <b>7.745,52</b>  | <b>1.024.943,84</b> |
| <i>B. Operatori de transport feroviar de călători, din care :</i> | 179.395,35          | 56.260,03        | 123.135,32          |
| <b>SNTFC „CFR Călători” SA</b>                                    | <b>155.573,04</b>   | <b>46.188,97</b> | <b>109.384,07</b>   |

În cazul creanțelor restante de încasat de la SNTFM „CFR MARFĂ” SA, suma de **1.024.943,84 mii lei** reprezintă:

- **1.020.196,06 mii lei** - creanță deținută de CFR SA împotriva SNTFM „CFR MARFĂ” SA conform ofertei de concordat preventiv nr.206/26.02.2020, omologată în data de 12.03.2020 de către Tribunalul Bucuresti – Secția a VII Civilă și addendumului nr.61/15.02.2022.
- **4.747,78 mii lei** reprezintă creanțe restante aferente anilor 2021-2022, sume care nu sunt cuprinse în oferta de concordat preventiv;
- la data de 31.12.2021, datoria restantă a SNTFM „CFR Marfă” SA față de CFR SA era de 1.050.926,07 mii lei, în timp ce la data de 31.12.2022 datoria era în sumă de 1.024.943,84 mii lei, în scădere cu 25.982,23 mii lei;
- în perioada 01.01. – 31.12.2022 CFR SA a încasat de la SNTFM „CFR Marfă” SA suma de 142.155,22 mii lei, din care 47.516,03 mii lei din creanța inclusă în oferta de concordat preventiv și 94.639,19 mii lei din creanțele neincluse în oferta de concordat preventiv;

Din totalul sumei datorate (*facturate de CFR SA*) în cursul anului 2022 în valoare de 114.298,71 mii lei a fost încasată suma de 99.674,72 mii lei, restul sumei încasate în anul 2022 ( 42.480,50 mii lei ) fiind aferentă datoriei înregistrată în anul 2021;

Creanțele restante de încasat de la SNTFC „CFR Călători” SA la data de 31.12.2022 sunt în sumă de **109.384,07 mii lei**.

- la 31.12.2021 datoria restantă a SNTFC „CFR Călători” SA față de CFR SA era de 292.837,48 mii lei în timp ce la data de 31.12.2022 datoria este în sumă de 109.384,07 mii lei, în scadere cu 183.453,41 mii lei;
- în perioada 01.01.- 31.12.2022, CFR SA a încasat de la SNTFC „CFR Călători” SA suma de 789.723,52 mii lei.

Din totalul sumei datorate (*facturate de CFR SA*) în cursul anului 2022 de 605.307,09 mii lei a fost încasată suma de 530.750,23 mii lei, restul sumei încasate în anul 2022 (258.973,29 mii lei) fiind aferentă datoriei înregistrată în anul 2021.

În cazul creanțelor neachitate la termen scadent, CFR SA emite facturi de penalități potrivit prevederilor contractuale și prevederilor legale în vigoare.

CFR SA (Central și SRCF 1-8) are permanent în vedere recuperarea creanțelor pentru care transmite notificări de plată, preavize de plată, somații, întocmește dosare juridice și/sau penale, după caz.

În cazul obținerii unor hotărâri definitive în instanță, la solicitarea clienților, CFR SA încheie cu aceștia convenții de eșalonare la plată, angajamente de plată eșalonată.

În situația în care CFR SA înregistrează creanțe și datorii reciproce cu diverse persoane juridice, efectuează operațiuni de încasări și plăți prin compensare, potrivit HG nr. 773/2019.

În situația clienților aflați în procedură de insolvență, CFR SA se înscrie la masa credală cu suma pe care o are de recuperat de la aceștia.

#### **V. Analiza realizării creditelor bugetare la 31.12.2022 față de programul inclus în bugetul de venituri și cheltuieli rectificat prin H.G. nr.1278/19.10.2022 (publicat în Monitorul Oficial nr. 1027/21.10.2022).**

Urmare a apariției Legii Bugetului de Stat pentru anul 2022, nr. 317/28.12.2021, Ordonanței Guvernului nr. 19/ 18.08.2022 și Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 160/17.11.2022 privind rectificarea bugetului de stat, companiei i-au fost repartizate sume de la bugetul de stat, reprezentând transferuri între unitati ale administratiei publice, alte transferuri, rambursări de credite externe, plăți de dobânzi aferente împrumuturilor externe, proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile (FEN) postaderare, proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile aferente cadrului financiar 2014-2020, proiecte cu finanțare din sumele reprezentând asistență financiară nerambursabilă aferentă PNRR, transferuri din bugetul de stat

necesare sustinerii derularii proiectelor aprobate la finantare in cadrul mecanismului pentru interconectarea Europei, sume alocate pentru întocmirea documentațiilor cadastrale și a publicității imobiliare pentru bunurile imobiliare aflate în concesiunea companiei care administrează infrastructura feroviară

Situația realizării creditelor bugetare la data de 31.12.2022 față de programul aprobat se prezintă, astfel:

mii lei

| Denumire indicator  | Program an 2022<br>aprobat cf. H.G.<br>nr.<br>1278/19.10.2022 | Program an<br>2022 modificat<br>cf. adresa MTI<br>nr.<br>4725/50989/<br>21.12.2022 | Realizari<br>31.12.2021 | %            |
|---|---|--|-------------------------|--------------|
| 1   | 2   | 3  | 4                       | 5=4/3*100    |
| <b>I. CHELTUIELI (A+B)</b>  | <b>6.024.812,00</b>   | <b>3.730.182,00</b>  | <b>3.617.926,46</b>     | <b>96,99</b> |
| <b>A. CHELTUIELI CURENTE</b>  | <b>5.973.945,00</b>   | <b>3.687.755,00</b>  | <b>3.575.500,06</b>     | <b>96,96</b> |
| - DOBANZI aferente creditelor externe contractate de ordonatorii de credite           | 10.200,00   | 8.465,00   | 8.463,99                | 99,99        |
| <b>-TRANSFERURI INTRE UNITATI ALE ADMINISTRATIEI PUBLICE</b>                          | <b>2.001.246,00</b>   | <b>1.939.746,00</b>  | <b>1.881.950,30</b>     | <b>97,02</b> |
| - Transferuri curente   | 2.001.246,00  | 1.939.746,00   | 1.881.950,30            | 97,02        |
| <b>-Intretinerea si functionarea/exploatarea infrastructurii feroviare publice</b>    | <b>2.001.246,00</b>   | <b>1.939.746,00</b>  | <b>1.881.950,30</b>     | <b>97,02</b> |
| - ALTE TRANSFERURI  | 274.979,00  | 163.451,00   | 155.189,07              | 94,95        |
| - Transferuri interne   | 274.979,00  | 163.451,00   | 155.189,07              | 94,95        |
| - Investiții ale agentilor economici cu capital de stat                               | 214.974,00  | 120.677,00   | 114.607,92              | 94,97        |
| - Cheltuieli neeligibile ISPA   | 1.400,00  | 0,00   | 0,00                    |              |
| - Reparații curente la infrastructura feroviară publică                               | 57.522,00   | 41.873,00  | 39.681,07               | 94,77        |
| -Transferuri pentru finantarea obiectivelor din programul de pregatire a teritoriului | 1.083,00  | 901,00   | 900,08                  | 99,90        |



|   |                     |                     |                     |               |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------|
| <b>- PROIECTE CU<br/>FINANTARE DIN FONDURI<br/>EXTERNE<br/>NERAMBURSABILE (FEN)<br/>POSTADERARE</b>   | <b>60.000,00</b>    | <b>10.796,00</b>    | <b>10.779,51</b>    | <b>99,85</b>  |
| - Programe din FEDR   | 10.140,00           | 10.139,00           | 10.122,95           | 99,84         |
| - Programe din FC   | 49.860,00           | 657,00              | 656,56              | 99,93         |
| Alte facilitati si instrumente<br>postaderare   | 0,00                | 0,00                | 0,00                |               |
| <b>- PROIECTE CU<br/>FINANTARE DIN FONDURI<br/>EXTERNE<br/>NERAMBURSABILE<br/>AFERENTE CADRULUI<br/>FINANCIAR 2014-2020</b>   | <b>2.594.047,00</b> | <b>1.411.843,00</b> | <b>1.398.023,39</b> | <b>99,02</b>  |
| - Programe din FEDR   | 67.353,00           | 41.798,00           | 38.227,85           | 91,46         |
| - Programe din FC   | 2.526.694,00        | 1.370.045,00        | 1.359.795,54        | 99,25         |
| <b>- TRANSFERURI DIN<br/>BUGETUL DE STAT<br/>NECESARE SUSTINERII<br/>DERULARII<br/>PROIECTELOR<br/>APROBATE LA<br/>FINANTARE IN CADRUL<br/>MECANISMULUI PENTRU<br/>INTERCONNECTAREA<br/>EUROPEI</b>             | <b>0,00</b>         | <b>35.000,00</b>    | <b>34.963,77</b>    | <b>99,90</b>  |
| <b>- ALTE CHELTUIELI</b>  | <b>2.315,00</b>     | <b>2.054,00</b>     | <b>1.519,02</b>     | <b>73,95</b>  |
| Sume alocate pentru intocmirea<br>documentatiilor cadastrale si a<br>publicitatii imobiliare pentru<br>bunurile imobiliare aflate in<br>concesiunea companiei care<br>administreaza infrastructura<br>feroviara | 2.315,00            | 2.054,00            | 1.519,02            | 73,95         |
| <b>-PROIECTE CU<br/>FINANTARE DIN SUMELE<br/>REPREZENTAND<br/>ASISTENTA FINANCIARA<br/>NERAMBURSABILA<br/>AFERENTA PNRR</b>   | <b>1.031.158,00</b> | <b>116.400,00</b>   | <b>84.611,01</b>    | <b>72,69</b>  |
| <b>B. OPERATIUNI<br/>FINANCIARE</b>   | <b>50.867,00</b>    | <b>42.427,00</b>    | <b>42.426,40</b>    | <b>100,00</b> |

|                                 |           |           |           |        |
|---------------------------------|-----------|-----------|-----------|--------|
| - RAMBURSĂRI DE CREDITE         | 50.867,00 | 42.427,00 | 42.426,40 | 100,00 |
| - Rambursari de credite externe | 50.867,00 | 42.427,00 | 42.426,40 | 100,00 |

## A. CHELTUIELI CURENTE

Pentru indicatorul „CHELTUIELI CURENTE” companiei i-a fost alocată în anul 2022 suma de **3.687.755,00 mii lei** și a utilizat suma de **3.575.500,06 mii lei**, ceea ce reprezintă un procent de **96,96%** din suma alocată pentru anul 2022.

### ➤ Plăți dobânzi

- Program an 2022 **8.465,00 mii lei**
- Realizări an 2022 **8.463,99 mii lei**

Ca urmare a apariției Legii bugetului de stat pentru anul 2022, nr. 317/28.12.2021 companiei i-a fost alocată valoarea de **10.200,00 mii lei** pentru titlul bugetar „Dobânzi aferente creditelor externe contractate de ordonatorii de credite”.

Alocația pentru titlul bugetar „Dobânzi aferente creditelor externe contractate de ordonatorii de credite” s-a modificat în anul 2022 de la valoarea de **10.200,00 mii lei** la valoarea de **8.465,00 mii lei**, respectiv o diminuare cu suma de **1.735,00 mii lei**, prin adresa nr.4174/44311/08.11.2022 emisă de Ministerul Transporturilor și Infrastructurii.

Pentru indicatorul „Dobânzi aferente creditelor externe contractate de ordonatorii de credite” compania a înregistrat în anul 2022 plăți în valoare de **8.463,99 mii lei**, ceea ce reprezintă un procent de **99,99%** din suma alocată pentru anul 2022.

### ➤ Întreținerea și funcționarea/exploatarea infrastructurii feroviare publice

- Program an 2022 **1.939.746,00 mii lei**
- Realizări an 2022 **1.881.950,30 mii lei**

Ca urmare apariției Legii bugetului de stat pentru anul 2022, nr.317/28.12.2021, companiei i-a fost alocată inițial de Ministerul Transporturilor și Infrastructurii la titlul bugetar „Întreținerea și funcționarea/exploatarea infrastructurii feroviare publice”, suma de **1.762.806,00 mii lei**.

Prin aplicarea reținerii de 10% rezultă că suma alocată pentru anul 2022 s-a diminuat de la valoarea de **1.762.806,00 mii lei** la valoarea de **1.586.526,00 mii lei** (adresa nr. 296/26.01.2022 emisă de Ministerul Transporturilor și Infrastructurii), valoarea de **1.586.526,00 mii lei** fiind cea inclusă în bugetul de venituri și cheltuieli inițial aprobat prin H.G. nr.416/25.03.2022 (publicat în Monitorul Oficial nr. 295/25.03.2022).

Suma alocată în anul 2022 pentru titlul bugetar „*Întreținerea și funcționarea/exploatarea infrastructurii feroviare publice*” s-a modificat de la valoarea de **1.586.526,00 mii lei** la valoarea de **1.939.746,00 mii lei**, respectiv o majorare cu suma de **353.220,00 mii lei**, astfel:

- prin adresa nr. 1712/18060/11.05.2022, Ministerul Transporturilor și Infrastructurii a comunicat CFR SA

faptul că alocația bugetară pentru anul 2022 aferentă titlului „*Întreținerea și funcționarea/exploatarea infrastructurii feroviare publice*” se modifică de la valoarea de **1.586.526,00 mii lei** la valoarea de **1.786.526,00 mii lei**, ceea ce reprezintă o majorare cu suma de **200.000,00 mii lei**, urmare apariției H.G. nr. 497/14.04.2022 privind suplimentarea bugetelor Ministerului Transporturilor și Infrastructurii, Secretariatului General al Guvernului, Consiliului Național al Audiovizualului și Consiliului Economic și Social pe anul 2022 din Fondul de rezervă bugetară la dispoziția Guvernului, prevăzute în bugetul de stat pe anul 2022;

- ca urmare a apariției O.G. nr. 19/18.08.2022 cu privire la rectificarea bugetului de stat pe anul 2022, suma

alocată în anul 2022 pentru titlul bugetar „*Întreținerea și funcționarea/exploatarea infrastructurii feroviare publice*” s-a majorat de la valoarea de **1.786.526,00 mii lei** la valoarea de **2.001.246,00 mii lei**, ceea ce reprezintă o majorare cu suma de **214.720,00 mii lei**.

În suma de **2.001.246,00 mii lei** alocată în anul 2022 este inclusă și valoarea de **200.000,00 mii lei** repartizată CFR SA din Fondul de rezervă bugetară la dispoziția Guvernului cf art. 1 din HG nr. 497/14.04.2022 *privind suplimentarea bugetelor Ministerului Transporturilor și Infrastructurii, Secretariatului General al Guvernului, Consiliului Național al Audiovizualului și Consiliului Economic și Social pe anul 2022 din Fondul de rezervă bugetară la dispoziția Guvernului, prevăzute în bugetul de stat pe anul 2022*, care prevede următoarele:

“ (1) *Se aprobă suplimentarea bugetului Ministerului Transporturilor și Infrastructurii pe anul 2022 cu suma de 200.000 mii lei, credite de angajament și credite bugetare, din Fondul de rezervă bugetară la dispoziția Guvernului, prevăzut în bugetul de stat pe anul 2022, la capitolul 84.01 „Transporturi”, titlul 51 „Transferuri între unități ale administrației publice”, alineatul 51.01.55 „Întreținerea și funcționarea/exploatarea infrastructurii feroviare publice”.*

(2) *Compania Națională de Căi Ferate „CFR” - S.A., în calitate de administrator al infrastructurii feroviare publice, utilizează suma de 200.000 mii lei, prevăzută la alin. (1) pentru lucrările de reparații și întreținere a infrastructurii feroviare publice aflată în incinta Portului Constanța”.*

Pentru anul 2022 destinația utilizării sumelor primite de la bugetul statului la acest titlu bugetar a fost dată de art. 33, alin 1 din Legea nr. 317 din 28 decembrie 2021 privind bugetul de stat pentru anul 2022, respectiv: „În bugetul Ministerului Transporturilor și Infrastructurii pe anul 2022, suma prevăzută la capitolul 84.01 „Transporturi”, titlul 51 „Transferuri între unitati ale administrației publice”, alineatul 51.01.55 „Întreținerea infrastructurii și funcționarea/exploatarea feroviare publice” se utilizează cu prioritate pentru:

a) plata obligațiilor către bugetul general consolidat;

b) asigurarea cheltuielilor stabilite de lege, aferente activității de întreținere și funcționare a infrastructurii feroviare publice prestate de administratorul infrastructurii feroviare, precum și a cheltuielilor stabilite prin contracte de prestări servicii, inclusiv cu sucursalele/filialele acestuia.”

- urmare apariției O.U.G. nr. 160/17.11.2022 cu privire la rectificarea bugetului de stat pe anul 2022, alocația bugetară pentru titlul „Întreținerea și funcționarea/exploatarea infrastructurii feroviare publice“ se modifică de la valoarea de **2.001.246,00 mii lei** la valoarea de **1.946.746,00 mii lei**, conform adresei nr. 4447/47638/05.12.2022 primită de la Ministerul Transporturilor și Infrastructurii, reprezentând o diminuare cu suma de **54.500,00 mii lei**;

- conform adresei nr. 4725/50989/21.12.2022 emisă de Ministerul Transporturilor și Infrastructurii alocația bugetară pentru titlul „Întreținerea și funcționarea/exploatarea infrastructurii feroviare publice“ se modifică de la valoarea de **1.946.746,00 mii lei** la valoarea de **1.939.746,00 mii lei**, reprezentând o diminuare cu suma de **7.000,00 mii lei**.

Din suma de **1.939.746,00 mii lei** compania a utilizat în anul 2022 suma de **1.881.950,30 mii lei**, ceea ce reprezintă un procent de **97,02%** din suma alocată pentru anul 2022, astfel:

| <b>mii lei</b>  |   |  |                                   |
|---|---|--|-----------------------------------|
| <b>Titlu bugetar</b>  | <b>Program an 2022<br/>( cf HG nr.<br/>1278/19.10.2022)</b> | <b>Program<br/>modificat cf. filă<br/>MTI nr.<br/>4725/50989/21.12.<br/>2022</b> | <b>Sumă utilizată<br/>an 2022</b> |
| <i>0</i>  | <i>1</i>  | <i>2</i>   | <i>3</i>                          |
| Întreținerea și funcționarea/ exploatarea infrastructurii feroviare publice, din care:  | <b>2.001.246,00</b>   | <b>1.939.746,00</b>  | <b>1.881.950,30</b>               |
| - c/valoare obligații buget general consolidat  | 969.967,29  | 956.967,29   | 949.224,76                        |
| - c/valoare furnizori materiale/lucrări/servicii pentru întreținerea și funcționarea/ exploatarea infrastructurii feroviare publice   | 579.161,00  | 546.661,00   | 503.965,33                        |
| - c/valoare cheltuieli realizate în regie proprie de CFR SA pentru drepturi salariale aferente personalului care își desfășoară activitatea în secțiile de întreținere și reparații linii cf, instalații cf, utilaje cf | 452.117,71  | 436.117,71   | 428.760,21                        |

### ➤ Investiții ale agenților economici

#### 1. Investiții ale agenților economici cu capital de stat – BUGET de STAT

|                     |                           |
|---------------------|---------------------------|
| - Program an 2022   | <b>120.677,00 mii lei</b> |
| - Realizări an 2022 | <b>114.607,92 mii lei</b> |

Pentru anul 2022, în scopul continuării lucrărilor de reparații capitale la infrastructura feroviară publică contractate în anul 2021 și în anii anteriori, a reducerii restanțelor la RK înregistrate la data de 01 ianuarie

2022 la elementele componente ale acesteia – linii, terasamente, poduri, tuneluri, peroane, instalații SCB+IFTE, a fost fundamentat un necesar de fonduri în valoare de **270.421,00 mii lei**.

În anul 2022 alocația aferentă titlului bugetar „*Investiții ale agenților economici cu capital de stat*” s-a modificat, după cum urmează:

- urmare a apariției Legii bugetului de stat pentru anul 2022 nr. nr.317/28.12.2021 companiei i-a fost alocată suma de **200.240,00 mii lei** pentru titlul bugetar „*Investiții ale agenților economici cu capital de stat*”, conform adresei Ministerului Transporturilor și Infrastructurii nr. 5442/52661/30.12.2021;

- prin adresa nr. 296/26.01.2022 Ministerul Transporturilor și Infrastructurii a repartizat CFR SA suma de **180.216,00 mii lei** pentru acest titlu bugetar (*urmare aplicării reținerii de 10% conf. art.21 din Legea nr.500/2002*), reprezentând o diminuare cu suma de **20.024,00 mii lei**;

- prin adresa nr. 3186/33818/01.09.2022, Ministerul Transporturilor și Infrastructurii a repartizat pentru CFR SA suma de **215.006,00 mii lei** pentru titlul bugetar „*Investiții ale agenților economici cu capital de stat*”, urmare apariției O.G. nr. 19/18.08.2022 cu privire la rectificarea bugetului de stat pe anul 2022, modificarea unor acte normative și stabilirea unor măsuri bugetare, reprezentând o majorare cu suma de **34.790,00 mii lei** (inclusiv deblocarea sumelor reținute de 10%);

- prin adresa nr. 4036/42748/31.10.2022, Ministerul Transporturilor și Infrastructurii a repartizat pentru CFR SA suma de **160.712,00 mii lei** pentru titlul bugetar „*Investiții ale agenților economici cu capital de stat*”, reprezentand o diminuare cu suma de **54.294,00 mii lei**;

- prin adresa nr.4447/47638/05.12.2022 primită de la Ministerul Transporturilor și Infrastructurii, urmare apariției O.U.G. nr.160/17.11.2022 cu privire la rectificarea bugetului de stat pe anul 2022, suma repartizată pentru titlul bugetar „*Investiții ale agenților economici cu capital de stat*” s-a diminuat cu suma de **25.000,00 mii lei**, rezultând o alocație bugetară în valoare de **135.712,00 mii lei**;

- prin adresa nr. 4725/50989/21.12.2022, Ministerul Transporturilor și Infrastructurii a repartizat pentru CFR SA suma de **120.677,00 mii lei** pentru titlul bugetar „*Investiții ale agenților economici cu capital de stat*”, urmare a diminuării cu suma de **15.035,00 mii lei**;

Din suma de **120.677,00 mii lei** alocată în anul 2022 pentru titlul bugetar „*Investiții ale agenților economici cu capital de stat*” compania a utilizat la data de 31.12.2022 suma de **114.607,92 mii lei**, ceea ce reprezintă un procent de **94,97%** din suma alocată pentru anul 2022.

Modul de utilizare a fondurilor alocate de la bugetul de stat pentru anul 2022 este prezentat în tabelul de mai jos:

mii lei

| Nr. crt. | Denumirea obiectivului de investiții  | Alocație an 2022  | Realizari an 2022 | %             |
|----------|---|-------------------|-------------------|---------------|
| 0        | 1   | 2                 | 3                 | 4=3/2*<br>100 |
|          | <b>TOTAL, din care:</b>   | <b>120.677,00</b> | <b>114.607,92</b> | <b>94,97</b>  |
| <b>A</b> | <b>Obiective de investiții în continuare</b>  | <b>257,00</b>     | <b>256,92</b>     | <b>99,97</b>  |
| 1        | Electrificarea liniei de cale ferată Doaga – Tecuci – Barboși, inclusiv Dispecer pentru coordonarea activității de exploatare în Complexul C.F. Galați  | 257,00            | 256,92            | 99,97         |
| 2        | Linie nouă CF Vâlcele-Râmnicu Vâlcea  | 0                 | 0                 | 0             |
| 3        | Reconstrucție pod Gura Lotrului km.325+704, linia Piatra Olt – Podul Olt  | 0                 | 0                 | 0             |
| 4        | Dublarea liniei de cale ferată între stațiile Mogoșoaia și Balotești  | 0                 | 0                 | 0             |
| <b>C</b> | <b>Alte cheltuieli de investiții, din care:</b>   | <b>120.420,00</b> | <b>114.351,00</b> | <b>94,96</b>  |
| b)       | Dotări independente   | 16.375,00         | 16.368,46         | 99,96         |
| c)       | Cheltuieli pentru elaborarea studiilor de fezabilitate, a studiilor de prefizabilitate, a altor studii aferente obiectivelor de investiții, inclusiv cheltuielile necesare pentru obținerea avizelor, autorizațiilor și acordurilor prevăzute de lege   | 21,00             | 20,33             | 96,81         |
| e)       | Lucrări de foraj, cartarea terenului, fotogrammetrie, determinări seismologice, consultanța și alte cheltuieli de investiții ce nu se regăsesc la celelalte categorii de investiții;  | 0                 | 0                 | 0             |
| f)       | Cheltuieli de expertiză, proiectare, asistența tehnică, pentru probe tehnologice și teste de predare la beneficiar și de execuție privind reparațiile capitale, precum și alte categorii de lucrări de investiții, astfel cum sunt definite de legislația în vigoare, inclusiv cheltuielile necesare pentru obținerea avizelor, autorizațiilor și acordurilor prevăzute de lege * | 104.024,00        | 97.962,21         | 94,17         |

\* include și suma de 31.314,77 lei, reprezentând Decizia civilă nr. 956/R/2019 pronunțată de Curtea de Apel Brașov. Menționăm faptul că, deschiderea de credite bugetare a fost întocmită de Ministerul Transporturilor și Infrastructurii și transmisă Ministerului Finanțelor, iar după onorarea acesteia suma a fost transferată CFR SA în vederea punerii în aplicare a Deciziei civile nr. 956/R/2019 pronunțată de Curtea de Apel Brașov.

La subcapitolul f) – „*Alte cheltuieli asimilate investițiilor - Reparații capitale*” alocația aprobată a fost în valoare de **104.024,00 mii lei** pentru care au fost prevăzute:

- prestări de servicii (proiectări, expertize);
- execuții de lucrări RK linii, RK terasamente, RK poduri, RK tuneluri, RK instalații, RK peroane și RK treceri la nivel.

**La acest capitol au fost înregistrate plăți pentru execuție lucrări RK, din care principalele obiective finalizate au fost:**

1. Reparație infrastructura, după cum urmează:

- Dublarea liniei de cale ferată între stațiile Mogoșoaia și Balotești;
- Instalație de încălzire a macazurilor cu alimentare din LC în stațiile CF Ploiești Est și Videle;
- Refacție totală linia CF Orșova - Jimbolia, Vălișoara - Caransebeș km 461+100 - 475 + 835;
- Reparație capitală Tunel Bănița km 66+660 - 67+275, fir II, linia 116 Simeria – Petroșani;
- Înlocuire echipamente celule CFR 1-2 110 kV STE Drajna EDD;

2. Au fost executate lucrările pentru modernizarea a unui număr de 12 treceri la nivel cu calea ferată pe raza SRCF 1 - 8 respectiv:

- Modernizare trecere la nivel km 1+518, Linia CF 408 Carei - Zalău între stațiile Carei – Tășnad;
- Modernizare trecere la nivel km 0+188, Linia CF Ramificație Satulung- Busag în stația Baia Mare;
- Modernizare trecere la nivel km 177+857, Linia CF Apahida-Baia Mare în stația Baia Mare;
- Modernizare trecere la nivel km 26+665, Linia CF Salva-Sighetu Marmatiei, între stațiile Leordina-Viseu de Jos;
- Modernizare trecere la nivel km 21+020, Linia CF Salva-Sighetu Marmatiei, între stațiile Leordina-Viseu de Jos;
- Modernizare trecere la nivel km 23+652, Linia CF Salva-Sighetu Marmatiei, între stațiile Leordina-Viseu de Jos;
- Modernizare trecere la nivel km 18+638, Linia CF Salva-Sighetu Marmatiei, între stațiile Leordina-Valea Viseului;
- Modernizare trecere la nivel km 12+410, Linia CF Salva-Sighetu Marmatiei, între stațiile Leordina- Valea Viseului;
- Modernizare TN km 226+189 între stațiile Lacu-Sarat-Braila ;
- Modernizare TN km 185+585 între stațiile Dedulești-Plopu ;
- Modernizare TN km 104+530 între stațiile Sahateni-Ulmeni ;
- Modernizare TN km 94+840 între stațiile Mizil - Săhăteni;

**Pentru lucrările și serviciile RK infrastructura feroviară publică și privată în anul 2022:**

- au fost pregătite și avizate în CTE / ”CFR” SA **76** de documentații tehnico-economice;
- s-a avizat în CTE / MTIC un număr de **9** documentații de execuție lucrări;
- s-au avizat în Consiliul Interministerial **2** documentații pentru execuție lucrări;
- s-a prezentat pentru avizarea/aprobarea de către Consiliul de Administrație un număr de **20** documentații;
- s-a aprobat în Adunarea Generală a Acționarilor CFR SA un număr de **0** materiale;
- s-a avizat prin ordin de ministru pentru aprobarea de indicatori tehnico–economici un număr de **7** obiective;
- s-a avizat prin HG **4** documentații pentru execuție lucrări.



## 2. Investiții finanțate din SURSE PROPRII:

În anul 2022 programul de investiții finanțate din surse proprii cu o alocație totală de **95.235,45 mii lei** a fost avizat de Consiliul de Administrație prin Hotărârea nr.78/12.05.2022 și aprobat de Adunarea Generală a Acționarilor prin Hotărârea nr. 28/30.05.2022.

Suma de **95.235,45 mii lei** s-a repartizat, astfel:

- **90.908,92 mii lei** pentru investiții finanțate din amortizarea mijloacelor fixe;
- **4.326,53 mii lei** pentru investiții finanțate din veniturile obținute din închirierea infrastructurii neinteroperabile conform art. 10 din *OUG nr.12/1998*.

Art. 10 din OUG nr. 12/07 iulie 1998 privind transportul pe căile ferate române și reorganizarea Societății Naționale a Căilor Ferate Române, precizează:

*“(1) Compania națională care administrează infrastructura feroviară poate să închirieze, cu acordul Ministerului Transporturilor, Construcțiilor și Turismului, părți ale infrastructurii feroviare publice neinteroperabile către alte persoane juridice, în vederea administrării acestora pentru organizarea transporturilor publice de mărfuri și persoane.*

*(2) Compania națională care administrează infrastructura feroviară poate să închirieze bunuri proprietate privată necesare organizării și desfășurării procesului de transport feroviar, aferente acelor părți din infrastructura feroviară neinteroperabilă publică, închiriată altor persoane juridice.*

*(3) Închirierea unor părți ale infrastructurii feroviare neinteroperabile se face prin licitație publică cu strigare.*

*(4) Veniturile obținute din închirierea unor părți ale infrastructurii feroviare neinteroperabile se încasează de către compania națională care administrează infrastructura feroviară în scopul folosirii acestora exclusiv pentru executarea de reparații capitale pe infrastructura feroviară publică interoperabilă.*

*(5) Condițiile specifice de administrare a infrastructurii feroviare neinteroperabile, precum și condițiile de închiriere a unor părți ale infrastructurii feroviare neinteroperabile se aprobă prin hotărâre a Guvernului, la propunerea Ministerului Transporturilor, Construcțiilor și Turismului ”*

Aceste sume s-au alocat pentru cheltuielile necesare execuțiilor de lucrări și prestărilor de servicii la obiective de investiții noi în anul 2022 dar și pentru cele în continuare din anul 2021, precum și pentru „*Alte cheltuieli asimilate investițiilor*” (achiziții de imobile, dotări independente, cheltuieli pentru elaborarea studiilor de

prefezabilitate, a studiilor de fezabilitate, expertize tehnice, proiectare și de execuție a obiectivelor de investiții, reparații capitale la infrastructura feroviară interoperabilă publică și privată etc.), având la bază următoarele criterii de priorizare:

- a) asigurarea finanțării unor obiective de investiții în continuare din anul 2021;
- b) asigurarea unor fonduri de promovare / începere a altor obiective noi, prioritare, prevăzute în strategia de dezvoltare a companiei pe termen mediu și lung;
- c) dotări independente pentru înlocuirea mijloacelor fixe uzate fizic și moral, cu perioada de amortizare și cu durata normală de viață depășite și pentru care nu se mai justifică reparațiile capitale.

Din suma de **95.235,45 mii lei** aprobată pentru anul 2022 pentru toate obiectivele de finanțare din surse proprii, s-a realizat în total valoarea de **26.148,72 mii lei**, ceea ce reprezintă un procent de **27,46 %** din valoarea alocată.

mii lei fără TVA

| Sursa de finanțare a investițiilor  | Program an 2022  | Realizări an 2022 |
|---|------------------|-------------------|
| Amortizarea mijloacelor fixe  | 90.908,92        | 20.207,67         |
| Veniturile obținute din închirierea infrastructurii neinteroperabile cf art. 10 din OUG nr. 12/1998 | 4.326,53         | 5.941,05          |
| <b>Total SURSE PROPRII</b>  | <b>95.235,45</b> | <b>26.148,72</b>  |

### 3. Investiții finanțate de către terți

În anul 2022 pentru programul de investiții finanțat de către terți s-a fundamentat un necesar inițial de **6.707,59 mii lei fără TVA**, program care a fost avizat prin Hotărârea Consiliului de Administrație al CFR SA nr. 44/28.03.2022 și aprobat prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor a CFR SA nr. 19/05.05.2022 și prin Nota de Fundamentare nr.9/5/898/07.11.2022.

Această alocație reprezintă cheltuielile necesare execuțiilor de lucrări și prestărilor de servicii la obiective de investiții în continuare din anul 2022.

Contractele încheiate în anul 2022 pentru obiectivele de investiții finanțate de către terți sunt în valoare de **6.477,72 mii lei fără TVA**, ceea ce reprezintă un procent de **96,57%** din valoarea totală alocată, iar realizările au fost în suma de **1.801,76 mii lei fără TVA**, ceea ce reprezintă un procent de **26,86%** din valoarea totală alocată pentru anul 2022.

#### ➤ Cheltuieli neeligibile ISPA

- Program an 2022

**0,00 mii lei**

- Realizări an 2022

**0,00 mii lei**

Ca urmare a apariției Legii bugetului de stat pentru anul 2022, nr.317/28.12.2021, prin adresa nr.5442/52661/30.12.2021 emisă de Ministerul Transporturilor și Infrastructurii pentru titlul bugetar „Cheltuieli neeligibile ISPA” companiei i s-a alocat de la bugetul de stat suma de **1.400,00 mii lei**.

Alocația pentru titlul bugetar „Cheltuieli neeligibile ISPA” s-a modificat în anul 2022 de la valoarea de **1.400,00 mii lei** la valoarea de **0,00 mii lei**, respectiv o diminuare cu suma de **1.400,00 mii lei**, astfel :

- prin adresa nr.4174/44311/08.11.2022 emisă de Ministerul Transporturilor și Infrastructurii alocația pentru titlul bugetar „Cheltuieli neeligibile ISPA” s-a modificat de la valoarea de **1.400,00 mii lei** la valoarea de **560,00 mii lei**, respectiv o diminuare cu suma de **840,00 mii lei**;

-prin adresa nr. 4725/50989/21.12.2022 emisă de Ministerul Transporturilor și Infrastructurii alocația bugetară pentru titlul bugetar „Cheltuieli neeligibile ISPA” s-a modificat de la valoarea de **560,00 mii lei** la valoarea de **0,00 mii lei**, rezultând o diminuare cu suma de **560,00 mii lei**.

Pentru indicatorul „Cheltuieli neeligibile ISPA” CFR SA nu a efectuat plăți în anul 2022.

➤ **Reparații curente la infrastructura feroviară publică**

|                     |                          |
|---------------------|--------------------------|
| - Program an 2022   | <b>41.873,00 mii lei</b> |
| - Realizări an 2022 | <b>39.681,07 mii lei</b> |

Ca urmare a apariției Legii bugetului de stat pentru anul 2022, nr.317/28.12.2021, prin adresa nr.5442/52661/30.12.2021 emisă de Ministerul Transporturilor și Infrastructurii, suma alocată pentru CFR SA la titlul bugetar „*Reparații curente la infrastructura feroviară publică*” a fost de **38.329,00 mii lei**.

Prin aplicarea reținerii de 10% suma alocată pentru anul 2022 s-a diminuat de la valoarea de **38.329,00 mii lei** la valoarea de **34.496,00 mii lei** (adresa nr.296/26.01.2022 emisă de Ministerul Transporturilor și Infrastructurii).

Suma alocată în anul 2022 pentru titlul bugetar „*Reparații curente la infrastructura feroviară publică*” s-a majorat de la valoarea de **34.496,00 mii lei** la valoarea de **41.873,00 mii lei**, reprezentând o creștere totală cu suma de **7.377,00 mii lei**, astfel:

- urmare apariției O.G. nr. 19/18.08.2022 cu privire la rectificarea bugetului de stat pe anul 2022, alocația bugetară pentru titlul bugetar "Reparații curente la infrastructura feroviară publică" se modifică de la valoarea de **34.496,00 mii lei** la valoarea de **58.922,00 mii lei**, conform adresei nr.3186/33818/01.09.2022 primită de la Ministerul Transporturilor și Infrastructurii, rezultând o majorare cu suma de **24.426,00 mii lei**;

- urmare apariției O.U.G. nr. 160/17.11.2022 cu privire la rectificarea bugetului de stat pe anul 2022, alocația bugetară pentru titlul bugetar "Reparații curente la infrastructura feroviară publică" se modifică de la valoarea de **58.922,00 mii lei** la valoarea de **45.822,00 mii lei**, conform adresei nr. 4447/47638/05.12.2022 primită de la Ministerul Transporturilor și Infrastructurii, ceea ce reprezintă o diminuare cu suma de **13.100,00 mii lei**;

-prin adresa nr. 4725/50989/21.12.2022 emisă de Ministerul Transporturilor și Infrastructurii alocația bugetară pentru titlul bugetar „*Reparații curente la infrastructura feroviară publică*” s-a modificat de la valoarea de **45.822,00 mii lei** la valoarea de **41.873,00 mii lei**, respectiv o diminuare cu suma de **3.949,00 mii lei**.

În anul 2022 CFR SA a utilizat suma de **39.681,07 mii lei** din suma alocată pentru titlul bugetar „*Reparații curente la infrastructura feroviară publică*”, ceea ce reprezintă un procent de **94,77%**.

➤ **Transferuri pentru finanțarea obiectivelor din programul de pregătire a teritoriului**

|                     |                       |
|---------------------|-----------------------|
| - Program an 2022   | <b>901,00 mii lei</b> |
| - Realizări an 2022 | <b>900,08 mii lei</b> |

Ca urmare a apariției Legii bugetului de stat pentru anul 2022, nr. 317/28.12.2021, prin adresa nr.5442/52661/30.12.2021 emisă de Ministerul Transporturilor și Infrastructurii suma alocată pentru CFR SA la titlul bugetar „*Transferuri pentru finanțarea obiectivelor din programul de pregătire a teritoriului*” a fost de **1.083,00 mii lei**.

Prin aplicarea reținerii de 10% suma alocată pentru anul 2022 s-a diminuat de la valoarea de **1.083,00 mii lei** la valoarea de **975,00 mii lei** (adresa nr.296/26.01.2022 emisă de Ministerul Transporturilor și Infrastructurii).

Alocația pentru titlul bugetar „Transferuri pentru finanțarea obiectivelor din programul de pregătire a teritoriului” s-a modificat în anul 2022 de la valoarea de **975,00 mii lei** la valoarea de **901,00 mii lei**, reprezentând o diminuare cu suma de **74,00 mii lei**, astfel:

-urmare apariției O.G. nr. 19/18.08.2022 cu privire la rectificarea bugetului de stat pe anul 2022, alocația CFR S.A pentru titlul bugetar „Transferuri pentru finanțarea obiectivelor din programul de pregătire a teritoriului” se modifică de la valoarea **975,00 mii lei** la valoarea de **1.083,00 mii lei**, conform adresei nr.3186/33818/01.09.2022 primită de la Ministerul Transporturilor și Infrastructurii, ceea ce reprezintă o creștere cu suma de **108,00 mii lei**;

-urmare apariției O.U.G nr. 160/17.11.2022 cu privire la rectificarea bugetului de stat pe anul 2022, alocația CFR S.A pentru titlul bugetar „Transferuri pentru finanțarea obiectivelor din programul de pregătire a teritoriului” se modifică de la valoarea de **1.083,00 mii lei** la valoarea de **901,00 mii lei**, conform adresei nr.

4447/47638/05.12.2022 primită de la Ministerul Transporturilor și Infrastructurii, reprezentând o diminuare cu suma de **182,00 mii lei**.

Pentru indicatorul „Transferuri pentru finanțarea obiectivelor din programul de pregătire a teritoriului” compania a efectuat în anul 2022 plăți în valoare de **900,08 mii lei**, ceea ce reprezintă un procent de **99,90%** din suma alocată pentru anul 2022.

#### ➤ Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile (FEN) postaderare

|                     |                          |
|---------------------|--------------------------|
| - Program an 2022   | <b>10.796,00 mii lei</b> |
| - Realizări an 2022 | <b>10.779,51 mii lei</b> |

Ca urmare a apariției Legii bugetului de stat pentru anul 2022, nr. 317/28.12.2021, suma alocată pentru CFR SA la titlul bugetar “Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile (FEN) postaderare” este în valoare de **60.000,00 mii lei**, astfel:

- **Programe din FEDR – 3.100,00 mii lei;**
- **Programe din FC- 56.900,00 mii lei.**

Alocația pentru titlul bugetar “Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile (FEN) postaderare” s-a modificat în anul 2022 de la valoarea de **60.000,00 mii lei** la valoarea de **10.796,00 mii lei**, respectiv o diminuare cu suma de **49.204,00 mii lei**, astfel:

-prin adresa nr. 2685/27184/13.07.2022 Ministerul Transporturilor și Infrastructurii a modificat alocația CFR SA pentru titlul bugetar "*Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile (FEN) postaderare*", respectiv:

- **Programe din FEDR -10.140,00 mii lei;**
- **Programe din FC- 49.860,00 mii lei.**

-prin adresa nr. 4174/44311/08.11.2022 Ministerul Transporturilor și Infrastructurii a diminuat alocația CFR SA pentru titlul bugetar "*Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile (FEN) postaderare*" de la suma de **60.000,00 mii lei** la suma de **10.796,00 mii lei**, reprezentând o diminuare cu suma de **49.204,00 mii lei**, respectiv:

- **Programe din FEDR - 10.139,00 mii lei;**
- **Programe din FC- 657,00 mii lei.**

Din suma de **10.796,00 mii lei** alocată pentru titlul bugetar "*Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile (FEN) postaderare*", compania a utilizat suma de **10.779,51 mii lei** (Programe din FEDR - **10.122,95 mii lei** și Programe din FC- **656,56 mii lei**), ceea ce reprezintă un procent de **99,85%**.

➤ **Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile aferente cadrului financiar 2014-2020**

|                     |                      |
|---------------------|----------------------|
| - Program an 2022   | 1.411.843,00 mii lei |
| - Realizări an 2022 | 1.398.023,39 mii lei |

Ca urmare a apariției Legii bugetului de stat pentru anul 2022, nr. 317/28.12.2021 companiei i-a fost alocată suma de **2.544.930,00 mii lei** pentru titlul bugetar "*Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile aferente cadrului financiar 2014-2020*", astfel:

- **Programe din FEDR - 74.337,00 mii lei;**
- **Programe din FC - 2.470.593,00 mii lei.**

În cursul anului 2022 suma de **2.544.930,00 mii lei** s-a diminuat la valoarea de **1.411.843,00 mii lei**, reprezentând o diminuare cu suma de **1.133.087,00 mii lei** după cum urmează:

- Programe din FEDR s-a diminuat de la valoarea de **74.337,00 mii lei** la valoarea de **41.798,00 mii lei**, respectiv o diminuare cu suma de **32.539,00 mii lei**;
- Programe din FC s-a diminuat de la valoarea de **2.470.593,00 mii lei** la valoarea de **1.370.045,00 mii lei**, respectiv o diminuare cu suma de **1.100.548,00 mii lei**.

Alocația pentru titlul bugetar "*Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile aferente cadrului financiar 2014-2020*" s-a modificat în anul 2022, astfel:

- la valoarea de **2.594.047,00 mii lei**, urmare adresei nr. 3186/33818/01.09.2022 emisă de Ministerul Transporturilor și Infrastructurii, reprezentând o majorare în sumă de **49.117,00 mii lei**,
- la valoarea de **2.483.467,00 mii lei**, urmare adresei nr. 3452/36878/20.09.2022 emisă de Ministerul Transporturilor și Infrastructurii, reprezentând o diminuare cu suma de **110.580,00 mii lei**,
- la valoarea de **2.477.279,00 mii lei**, urmare adresei nr. 3804/40252/13.10.2022 emisă de Ministerul Transporturilor și Infrastructurii, reprezentând o diminuare cu suma de **6.188,00 mii lei**,
- la valoarea de **1.921.986,00 mii lei**, urmare adresei nr. 3812/40382/13.10.2022 emisă de Ministerul Transporturilor și Infrastructurii, reprezentând o diminuare cu suma de **555.293,00 mii lei**,
- la valoarea de **1.470.708,00 mii lei**, urmare adresei nr. 4036/42748/31.10.2022 emisă de Ministerul Transporturilor și Infrastructurii, reprezentând o diminuare cu suma de **451.278,00 mii lei**,
- la valoarea de **1.436.812,00 mii lei**, urmare adresei nr. 4077/43149/04.11.2022 emisă de Ministerul Transporturilor și Infrastructurii, reprezentând o diminuare cu suma de **33.896,00 mii lei**,
- la valoarea de **1.401.812,00 mii lei**, urmare adresei nr. 4450/47740/06.12.2022 emisă de Ministerul Transporturilor și Infrastructurii, reprezentând o diminuare cu suma de **35.000,00 mii lei**,
- la valoarea de **1.411.843,00 mii lei**, urmare adresei nr. 4725/50989/21.12.2022 emisă de Ministerul Transporturilor și Infrastructurii, reprezentând o creștere cu suma de **10.031,00 mii lei**, rezultând o diminuare totală cu suma de **1.133.087,00 mii lei**.

Din suma de **1.411.843,00 mii lei** alocată pentru titlul bugetar "*Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile aferente cadrului financiar 2014-2020*" compania a utilizat suma de **1.398.023,39 mii lei** (Programe din FEDR -**38.227,85 mii lei**, Programe din FC- **1.359.795,54 mii lei**), ceea ce reprezintă un procent de **99,02%**.

➤ **Alte cheltuieli - Sume alocate pentru întocmirea documentațiilor cadastrale și a publicității imobiliare pentru bunurile imobiliare aflate în concesiunea companiei care administrează infrastructura feroviară**

|                     |                         |
|---------------------|-------------------------|
| - Program an 2022   | <b>2.054,00 mii lei</b> |
| - Realizări an 2022 | <b>1.519,02 mii lei</b> |

Ministerul Transporturilor și Infrastructurii, ca urmare a apariției Legii bugetului de stat pentru anul 2022, nr. 317/28.12.2021, a alocat CFR SA suma de **1.491,00 mii lei** pentru titlul bugetar „*Sume alocate pentru întocmirea documentațiilor cadastrale și a publicității imobiliare pentru bunurile imobiliare aflate în concesiunea companiei care administrează infrastructura feroviară*”, conform adresei nr. 5442/52661/30.12.2021.

Prin aplicarea reținerii de 10% suma alocată companiei pentru anul 2022 s-a diminuat de la valoarea de **1.491,00 mii lei** la valoarea de **1.342,00 mii lei** (adresa nr.296/26.01.2022 emisă de Ministerul Transporturilor și Infrastructurii).

Suma alocată în anul 2022 pentru titlul bugetar „*Sume alocate pentru întocmirea documentațiilor cadastrale și a publicității imobiliare pentru bunurile imobiliare aflate în concesiunea companiei care administrează*”



infrastructura feroviară ” s-a modificat de la valoarea de **1.342,00 mii lei** la valoarea de **2.054,00 mii lei** reprezentând o majorare totală cu suma de **712,00 mii lei**, astfel:

-urmăre apariției O.G. nr. 19/18.08.2022 cu privire la rectificarea bugetului de stat pe anul 2022, alocația bugetară pentru titlul bugetar „ Sume alocate pentru întocmirea documentațiilor cadastrale și a publicității imobiliare pentru bunuri imobiliare aflate în concesiunea companiei care administrează infrastructura feroviară ” se modifică de la valoarea de **1.342,00 mii lei** la valoarea **2.315,00 mii lei**, reprezentând o majorare în sumă de **973,00 mii lei**, conform adresei nr. 3186/33818/01.09.2022 primită de la Ministerul Transporturilor și Infrastructurii;

-prin adresa nr. 4174/44311/08.11.2022 emisă de Ministerul Transporturilor și Infrastructurii alocația pentru anul 2022 aferentă titlului bugetar „ Sume alocate pentru întocmirea documentațiilor cadastrale și a publicității imobiliare pentru bunurile imobiliare aflate în concesiunea companiei care administrează infrastructura feroviară ” s-a diminuat de la valoarea de **2.315,00 mii lei** la valoarea de **2.054,00 mii lei**, reprezentând o diminuare cu suma de **261,00 mii lei**.

Din suma alocată în valoare de **2.054,00 mii lei** CFR SA a utilizat în cursul anului 2022 suma de **1.519,02 mii lei** pentru titlul bugetar „Sume alocate pentru întocmirea documentațiilor cadastrale și a publicității imobiliare pentru bunurile imobiliare aflate în concesiunea companiei care administrează infrastructura feroviară”, ceea ce reprezintă un procent de **73,95%**.

➤ **Transferuri din bugetul de stat necesare susținerii derulării proiectelor aprobate la finanțare în cadrul mecanismului pentru interconectarea Europei**

|                     |                          |
|---------------------|--------------------------|
| - Program an 2022   | <b>35.000,00 mii lei</b> |
| - Realizări an 2022 | <b>34.963,77 mii lei</b> |

Ca urmare a apariției Legii bugetului de stat pentru anul 2022, nr.317/28.12.2021, conform adresei nr. 5442/52661/30.12.2021 emisă de Ministerul Transporturilor și Infrastructurii nu au fost alocate sume de la bugetul de stat pentru CFR SA la titlul bugetar „Transferuri din bugetul de stat necesare susținerii derulării proiectelor aprobate la finanțare în cadrul mecanismului pentru interconectarea Europei ”.

Prin adresa nr. 4450/47740/06.12.2022 emisă de Ministerul Transporturilor și Infrastructurii pentru titlul bugetar „Transferuri din bugetul de stat necesare susținerii derulării proiectelor aprobate la finanțare în cadrul mecanismului pentru interconectarea Europei ” s-a alocat CFR S.A. pentru anul 2022 valoarea de **35.000,00 mii lei**.

Din suma alocată în valoare de **35.000,00 mii lei**, CFR SA a utilizat în anul 2022 suma de **34.963,77 mii lei** pentru titlul bugetar „Transferuri din bugetul de stat necesare susținerii derulării proiectelor aprobate la finanțare în cadrul mecanismului pentru interconectarea Europei”, ceea ce reprezintă un procent de **99,90%**.

➤ **Proiecte cu finanțare din sumele reprezentând asistență financiară nerambursabilă aferentă PNRR**

|                     |                           |
|---------------------|---------------------------|
| - Program an 2022   | <b>116.400,00 mii lei</b> |
| - Realizări an 2022 | <b>84.611,01 mii lei</b>  |

Ca urmare a apariției Legii bugetului de stat pentru anul 2022, nr.317/28.12.2021, conform adresei nr. 5442/52661/30.12.2021 emisă de Ministerul Transporturilor și Infrastructurii nu au fost alocate sume de la bugetul de stat pentru CFR SA la titlul bugetar *“Proiecte cu finanțare din sumele reprezentând asistență financiară nerambursabilă aferentă PNRR”*.

Prin adresa nr. 2066/20905/31.05.2022 emisă de Ministerul Transporturilor și Infrastructurii pentru titlul bugetar *“Proiecte cu finanțare din sumele reprezentând asistență financiară nerambursabilă aferentă PNRR”* s-a alocat CFR S.A. pentru anul 2022 valoarea de **1.031.158,00 mii lei**.

Urmare apariției O.U.G nr. 160/17.11.2022 cu privire la rectificarea bugetului de stat pe anul 2022, alocația CFR S.A pentru titlul bugetar *“Proiecte cu finanțare din sumele reprezentând asistență financiară nerambursabilă aferentă PNRR”* se modifică de la valoarea de **1.031.158,00 mii lei** la valoarea de **116.400,00 mii lei**, conform adresei nr. 4447/47638/05.12.2022 primită de la Ministerul Transporturilor și Infrastructurii, reprezentând o diminuare cu suma de **914.758,00 mii lei**.

Din suma alocată în valoare de **116.400,00 mii lei** CFR SA a utilizat în anul 2022 suma de **84.611,01 mii lei** pentru titlul bugetar *“Proiecte cu finanțare din sumele reprezentând asistență financiară nerambursabilă aferentă PNRR”*, ceea ce reprezintă un procent de **72,69%**.

#### **B. OPERATIUNI FINANCIARE - “ Rambursări de credite externe ”**

|                     |                          |
|---------------------|--------------------------|
| - Program an 2022   | <b>42.427,00 mii lei</b> |
| - Realizări an 2022 | <b>42.426,40 mii lei</b> |

Ministerul Transporturilor și Infrastructurii, ca urmare a apariției Legii bugetului de stat pentru anul 2022, nr. 317/28.12.2021, a alocat CFR SA suma de **50.867,00 mii lei** pentru titlul bugetar *“Rambursări de credite externe”*, conform adresei nr. 5442/52661/30.12.2021.

Urmare apariției OUG nr. 160/17.11.2022 cu privire la rectificarea bugetului de stat pe anul 2022 ( adresa nr. 4447/47638/05.12.2022 emisă de Ministerul Transporturilor și Infrastructurii), alocația pentru titlul bugetar *“Rambursări de credite externe”* s-a modificat de la valoarea de **50.867,00 mii lei** la valoarea de **42.427,00 mii lei**, reprezentând o diminuare cu suma de **8.440,00 mii lei**.

Din suma alocată pentru anul 2022 aferentă titlului bugetar *„Rambursări de credite externe”* compania a utilizat suma de **42.426,40 mii lei**, ceea ce reprezintă un procent de **100,00%**.

**Așa cum reiese și din cele prezentate mai sus, în anul 2022 derularea proiectelor de investiții a avut o evoluție pozitivă.**

Mai jos prezentăm, pentru comparație, cheltuielile pentru investiții în anul 2022 față de anul 2021:  
mii lei



|           | INDICATORI  | An 2021                                    |   |                     |              | An 2022  |  |                     |              |
|-----------|---|--|---|---------------------|--------------|--|--|---------------------|--------------|
|           |   | BVC an 2021 rectificat cf. HG nr. 704/2021 | Aprobat cf adresa MTI nr. 5401/27.12.2021 | Realizat 31.12.2021 | %            | BVC an 2022 rectificat cf. HG nr. 1278 /19.10.2022 | Aprobat cf adresa MTI nr. 4725/50989 /21.12.2022 | Realizat 31.12.2022 | %            |
| 0         | 1   | 2  | 3   | 4                   | $5=4/3*100$  | 6  | 7  | 8                   | $9=8/7*100$  |
|           | <b>CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:</b>  | <b>5.138.299</b>                           | <b>4.134.178</b>                          | <b>2.593.250</b>    | <b>62,73</b> | <b>6.914.854</b>                                   | <b>4.687.160</b>                                 | <b>2.273.467</b>    | <b>48,50</b> |
| <b>I</b>  | <b>Investiții surse proprii</b>   | <b>163.240</b>                             | <b>163.240</b>                            | <b>59.675</b>       | <b>36,56</b> | <b>148.957</b>                                     | <b>148.957</b>                                   | <b>26.149</b>       | <b>17,55</b> |
| <b>II</b> | <b>Investiții surse bugetare, din care:</b>   | <b>4.975.059</b>                           | <b>3.970.938</b>                          | <b>2.533.575</b>    | <b>63,80</b> | <b>6.765.897</b>                                   | <b>4.538.203</b>                                 | <b>2.247.318</b>    | <b>49,52</b> |
| <i>1</i>  | <i>Investiții ale agenților economici cu capital de stat</i>  | <i>117.000</i>                             | <i>152.240</i>                            | <i>151.545</i>      | <i>99,54</i> | <i>214.974</i>                                     | <i>120.677</i>                                   | <i>114.608</i>      | <i>94,97</i> |
| 2         | Dobânzi aferente creditelor externe   | 12.823                                     | 9.954                                     | 9.953               | 99,99        | 10.200   | 8.465  | 8.464               | 99,99        |
| 3         | Rambursări de rate aferente creditelor externe  | 59.095                                     | 53.248                                    | 53.247              | 100,00       | 50.867   | 42.427   | 42.426              | 100,00       |
| 4         | Cheltuieli neeligibile ISPA   | 104.080                                    | 90.433                                    | 90.432              | 100,00       | 1.400  | 0  | 0                   |              |
| 5         | Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile (FEN), din care:                                 | 24.185                                     | 42.632                                    | 42.631              | 100,00       | 60.000   | 10.796   | 10.780              | 99,85        |
|           | - programe din FEDR   | 468  | 468                                       | 468                 | 99,96        | 10.140   | 10.139   | 10.123              | 99,84        |
|           | - programe din FC   | 23.717                                     | 42.164                                    | 42.163              | 100,00       | 49.860   | 657  | 657                 | 99,93        |
|           | - alte facilitati si instrumente postaderare  | 0  | 0   | 0                   |              | 0  | 0  | 0                   |              |
| 6         | Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile aferente cadrului financiar 2014-2020, din care: | 2.475.000                                  | 1.877.522                                 | 1.877.300           | 99,99        | 2.594.047  | 1.411.843  | 1.398.023           | 99,02        |
|           | - programe din FEDR   | 99.478                                     | 43.756                                    | 43.686              | 99,84        | 67.353   | 41.798   | 38.228              | 91,46        |

|   |   |           |           |           |       |           |           |           |       |
|---|---|-----------|-----------|-----------|-------|-----------|-----------|-----------|-------|
|   | - programe din FC   | 2.375.522 | 1.833.766 | 1.833.614 | 99,99 | 2.526.694 | 1.370.045 | 1.359.796 | 99,25 |
| 7 | Transferuri din bugetul de stat necesare susținerii derulării proiectelor aprobate la finanțare în cadrul Mecanismului pentru Interconectarea Europei | 0         | 0         | 0         |       | 0         | 35.000    | 34.964    | 99,90 |
| 8 | Proiecte cu finanțare din sumele reprezentând asistență financiară nerambursabilă aferentă PNRR   | 0         | 0         | 0         |       | 1.031.158 | 116.400   | 84.611    | 72,69 |
| 9 | Proiecte cu finanțare din Mecanismul pentru Interconectarea Europei perioada 2014-2020  | 2.182.876 | 1.744.909 | 308.467   | 17,68 | 2.803.251 | 2.792.595 | 553.442   | 19,82 |

## CAPITOLUL V

### ANALIZA SITUAȚIEI VENITULUI GLOBAL potrivit Standardelor Internaționale de Raportare Financiară – IFRS

Structura veniturilor și cheltuielilor pe anul 2022, comparativ cu anul 2021, conform standardelor IFRS – Situația venitului global, se prezintă după cum urmează:

lei

| <b>INDICATORI</b>                                     | <b>31.12.2021</b>  | <b>31.12.2022</b>   |
|---|--------------------|---------------------|
| Venituri din vânzări și subvenții                     | 2.388.429.950      | 2.945.840.434       |
| Alte venituri din exploatare                          | 329.852.490        | 164.972.763         |
| Variația stocurilor                                   | 1.051.935          | 1.395.409           |
| Venituri din producția de imobilizări                 | 18.122             | -                   |
| Materii prime și consumabile                          | (144.966.257)      | (213.425.995)       |
| Cheltuieli de personal                                | (1.665.899.997)    | (2.019.302.241)     |
| Amortizare  | (144.879.724)      | (123.548.515)       |
| Alte cheltuieli din exploatare                        | (752.690.733)      | (813.307.174)       |
| <b>Profit / (Pierdere) operațional</b>                | <b>10.915.786</b>  | <b>(57.375.319)</b> |
| Costuri financiare                                    | (2.955)            | (44.914.228)        |
| Venituri financiare                                   | 770.133            | 7.660.646           |
| <b>Profit / (Pierdere) înainte de impozitare</b>      | <b>11.682.944</b>  | <b>(94.628.901)</b> |
| Cheltuieli cu impozitul pe profit                     | (20.524.034)       | -                   |
| <b>Profit / (Pierdere) din activități continue</b>    | <b>(8.841.090)</b> | <b>(94.628.901)</b> |
| Rezultatul din activități întrerupte, nete de impozit |                    |                     |
| <b>Profit / (Pierdere) net al perioadei</b>           | <b>(8.841.090)</b> | <b>(94.628.901)</b> |
| Alte elemente ale rezultatului global                 |                    |                     |
| <i>Elemente care nu vor fi reclasificate:</i>         |                    |                     |
| Reevaluarea imobilizărilor corporale                  | (582.544)          | -                   |
| <i>Elemente care vor fi sau pot fi reclasificate:</i> | -                  | -                   |
| Total alte elemente ale rezultatului global           | (582.544)          | -                   |
| <b>Total rezultat global</b>                          | <b>(9.423.635)</b> | <b>(94.628.901)</b> |

Conform IFRS, prin calculul „rezultatului global”, se evaluează performanța globală a unei entități într-o anumită perioadă. „Rezultatul global”, reprezintă modificarea capitalurilor proprii în cursul perioadei rezultată din tranzacții sau evenimente altele decât cea modificare rezultată din tranzacțiile cu proprietarii entității. Astfel, la 31.12.2022 CFR SA înregistrează pierdere contabilă netă în sumă de 94.628.901 lei și un rezultat global negativ de 94.628.901 lei.

## **CAPITOLUL VI**

### **ANALIZA privind SITUATIA POZITIEI FINANCIARE**

Situatiile financiare pentru 31 decembrie 2022 au fost întocmite în conformitate cu prevederile Legii contabilitatii nr. 82/1991, cu modificarile si completarile ulterioare, Reglementarile contabile aprobate prin Ordinului MFP nr. 2844/2016, cu modificarile si completarile ulterioare si Ordinului MFP nr. 4268/2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor Publice.

Din analiza datelor prezentate în Situatia pozitiei financiare rezultă urmatoarele:

#### **1. Situația activelor imobilizate**

1.a). Situația valorilor nete ale activelor imobilizate:

lei

| <b>Explicatii</b>                      | <b>Valori la 31.12.2021</b>  | <b>Valori la 31.12.2022</b>  | <b>Modificări +/- în anul 2022</b> |
|--|------------------------------|------------------------------|------------------------------------|
| <b><i>Imobilizari necorporale</i></b>  | <b><i>372.610</i></b>        | <b><i>797.538</i></b>        | <b><i>424.928</i></b>              |
| Terenuri                               | 988.039.528                  | 987.579.401                  | -460.127                           |
| Constructii                            | 890.843.407                  | 811.062.452                  | -79.780.955                        |
| Inst. tehnice si masini                | 150.860.590                  | 155.421.160                  | 4.560.570                          |
| Alte instalații, utilaje si mobilier   | 3.604.368                    | 3.917.394                    | 313.026                            |
| Plante productive                      | 0                            | 0                            | 0                                  |
| Imobilizari corporale in curs          | 9.995.544.733                | 10.526.669.839               | 531.125.106                        |
| Avansuri pentru imob corporale in curs | 772.366.738                  | 729.107.712                  | -43.259.026                        |
| <b><i>Imobilizari corporale</i></b>    | <b><i>12.801.259.364</i></b> | <b><i>13.213.757.958</i></b> | <b><i>412.498.594</i></b>          |
| <b><i>Imobilizari financiare</i></b>   | <b><i>220.300.867</i></b>    | <b><i>180.491.646</i></b>    | <b><i>-39.809.221</i></b>          |
| <b>TOTAL - ACTIVE IMOBILIZATE</b>      | <b>13.021.932.841</b>        | <b>13.395.047.142</b>        | <b>373.114.301</b>                 |

• 1.b). Situația valorilor brute ale activelor imobilizate:

lei

| Explicatii                             | Valori la<br>31.12.2021      | Valori la<br>31.12.2022      | Modificări +/- în anul<br>2022 |
|--|------------------------------|------------------------------|--------------------------------|
| <b><i>Imobilizari necorporale</i></b>  | <b><i>17.827.879</i></b>     | <b><i>19.221.622</i></b>     | <b><i>1.393.743</i></b>        |
| Terenuri                               | 988.052.218                  | 987.598.649                  | -453.569                       |
| Constructii                            | 1.296.108.542                | 1.356.412.469                | 60.303.927                     |
| Inst. tehnice si masini                | 401.488.413                  | 487.318.874                  | 85.830.461                     |
| Alte instalatii, utilaje si mobilier   | 10.935.547                   | 11.877.371                   | 941.824                        |
| Plante productive                      | 1.024                        | 1.024                        | 0                              |
| Imobilizari corporale in curs          | 10.089.995.149               | 10.627.947.854               | 537.952.705                    |
| Avansuri pentru imob corporale in curs | 772.366.738                  | 729.107.712                  | -43.259.026                    |
| <b><i>Imobilizari corporale</i></b>    | <b><i>13.558.947.631</i></b> | <b><i>14.200.263.953</i></b> | <b><i>641.316.322</i></b>      |
| <b><i>Imobilizari financiare</i></b>   | <b><i>844.036.036</i></b>    | <b><i>844.036.036</i></b>    | <b><i>0</i></b>                |
| <b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE</b>        | <b>14.420.811.546</b>        | <b>15.063.521.611</b>        | <b>642.710.065</b>             |

1.c). Situația amortizării activelor imobilizate:

lei

| Explicatii                            | Valori la<br>31.12.2021   | Valori la<br>31.12.2022   | Modificări +/- în anul<br>2021 |
|---------------------------------------|---------------------------|---------------------------|--------------------------------|
| <b><i>Imobilizari necorporale</i></b> | <b><i>17.455.269</i></b>  | <b><i>18.424.084</i></b>  | <b><i>968.815</i></b>          |
| Terenuri                              | 12.690                    | 19.248                    | 17.979                         |
| Constructii                           | 379.220.060               | 523.473.964               | 144.253.904                    |
| Inst. tehnice si masini               | 250.351.912               | 331.622.085               | 81.270.173                     |
| Alte instalatii, utilaje si mobilier  | 7.331.180                 | 7.959.976                 | 628.796                        |
| Plante productive                     | 1.024                     | 1.024                     | 0                              |
| <b><i>Imobilizari corporale</i></b>   | <b><i>636.916.866</i></b> | <b><i>863.076.297</i></b> | <b><i>226.170.852</i></b>      |
| <b>TOTAL AMORTIZARI</b>               | <b>654.372.135</b>        | <b>881.500.381</b>        | <b>227.128.246</b>             |

1.d). Situația provizioanelor constituite pentru deprecierea activelor imobilizate:

Asa cum reiese din Situatia ajustarilor pentru depreciere, prezentata in cadrul Situatiilor financiare la formularul 40, in cursul exercitiului financiar 2022 s-au constituit ajustari pentru deprecierea imobilizarilor corporale si financiare ale CFR SA in valoare de **53.184.665** lei si au fost reluate la venituri ajustari constituite in anii precedenti in valoare de **10.717.147** lei, inregistrandu-se la sfarsitul anului 2021 un sold de **786.974.088** lei.

Situatia ajustarilor se prezinta astfel:

lei

| Explicatii                            | Ajustari constituite in cursul anului | Ajustari reluate la venituri |
|---------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------|
| <b>Imobilizari necorporale</b>        | <b>0</b>                              | <b>0</b>                     |
| Terenuri                              | 0                                     | 0                            |
| Constructii                           | 196.862                               | 4.365.883                    |
| Inst. tehnice si masini               |                                       | 282                          |
| Alte instalatii , utilaje si mobilier | 0                                     |                              |
| Plante productive                     | 0                                     | 0                            |
| Imob corporale in curs                | 8.073.575                             | 1.245.976                    |
| <b>Imobilizari corporale</b>          | <b>8.270.437</b>                      | <b>5.612.141</b>             |
| <b>Imobilizari financiare</b>         | <b>44.914.228</b>                     | <b>5.105.007</b>             |
| <b>TOTAL - ACTIVE IMOBILIZATE</b>     | <b>53.184.665</b>                     | <b>10.717.148</b>            |

Avansurile acordate furnizorilor la data 31.12.2022 sunt in valoare de **731.274.760 lei** din care **729,107,712 lei** reprezinta avansurile acordate furnizorilor de lucrari aferente imobilizarilor in curs si anume:

|                         |                 |
|-------------------------|-----------------|
| - AKTOR SA              | 300.843.765 lei |
| - ALSTOM Transport SA   | 237.557.666,lei |
| - SECOL SpA Italia      | 76.316.760 lei  |
| -WEBUILD(ASTALDI) S.p.A | 35.292.324 lei  |
| - FCC CONSTRUCTION      | 73.835.710 lei  |
| - ARCADA COMPANY        | 317.965,54 lei  |
| - Alti                  | 7.110.773 lei   |

La 31.12.2022, CFR SA detine titluri de participare la capitalul social al unor societati comerciale in valoare de 844.036.036 lei din care la filiale din cadrul grupului in valoare de 833.892.735,27 lei, si anume:

- 9.484.320 lei - Tipografia Filaret SA
- 81.884.075 lei - Informatica Feroviara SA
- 90.000 lei - Interventii Feroviare SA
- 1.298 lei - Telecomunicatii CFR SA
- 742.433.042 lei - Electrificare CFR SA

Pentru titlurile de participatie la capitalul social al filialelor din cadrul grupului sunt constituite ajustari in suma de 663.454.390 lei, din care:

- 5.275.040 lei - Tipografia Filaret SA
- 90.000 lei - Interventii Feroviare SA
- 658.179.350 lei - Electrificare CFR SA

Ajustarile de valoare inregistrate de catre Societatea pentru participatiile de mai sus sunt determinate astfel incat valoarea neta a participatiei sa nu depaseasca activul net contabil al subsidiarei in care este detinuta participatia.

## 2. Situatia stocurilor:

lei

| Explicatii                             | Valori nete la<br>31.12.2021 | Valori nete la<br>31.12.2022 | Modificări +/- în anul<br>2022 |
|--|------------------------------|------------------------------|--------------------------------|
| Materii prime si materiale consumabile | 377.999.668                  | 378.770.659                  | 770.991                        |
| Productia in curs de exec.             | 3.588                        | 0                            | -3.588                         |
| Produse finite si marfuri              | 980.591                      | 1.343.148                    | 362.557                        |
| <b>TOTAL STOCURI</b>                   | <b>378.983.847</b>           | <b>379.740.178</b>           | <b>1.129.960</b>               |

Pentru deprecierea stocurilor sunt constituite provizioane in suma de **182.764.554** lei, din care constituite in 2022 in suma de 9.109.626 lei pe seama cheltuielilor. De asemenea, in anul 2022 au fost reluate pe venituri provizioane in suma de 8.573.971 lei.

## 3. Situatia creantelor

lei

|  | 2021                 | 2022                 | Modificări +/-<br>în anul 2022 |
|--|----------------------|----------------------|--------------------------------|
| Creante comerciale si similare   |                      |                      |                                |
| Creante comerciale   | 1.699.307.579        | 1.486.606.052        | -212.701.527                   |
| Ajustari pentru creante comerciale   | -472.324.570         | -479.825.151         | -7.500.582                     |
| Creante intragroup   | 7.443.272            | 1.423.185            | -6.020.087                     |
| Ajustari pentru creante intragrup  | -1.279.988           | -1.279.988           | 0                              |
| Salariati  | 345.538              | 32.129               | -313.409                       |
| Subventii de incasat pe termen scurt   | 57.072.848           | 50.614.011           | -6.458.838                     |
| Debitori diversi si alte creante   | 160.976.143          | 171.310.173          | 10.334.030                     |
| Ajustari pentru alte creante   | -106.328.629         | -103.400.251         | 2.928.379                      |
| Dobanda de incasat   | 1.832                | 59.337               | 57.505                         |
| <b>Total active financiare altele decat numerarul, clasificate ca imprumuturi si creante</b> | <b>1.345.214.025</b> | <b>1.125.539.496</b> | <b>-219.674.528</b>            |

|                                      |                      |                      |                     |
|--------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| Avansuri                             | 281.292              | 2.164.396            | 1.883.104           |
| Alte creante fata de Bugetul de Stat | 22.065.623           | 10.249.661           | -11.815.962         |
|                                      |                      |                      |                     |
| <b>Total</b>                         | <b>1.367.560.939</b> | <b>1.137.953.553</b> | <b>-229.607.386</b> |

Total creante comerciale la 31.12.2022 sunt in suma de 1.486.606.052 lei si se compun din:

- clienti 1.423.228.913 lei
- clienti facturi de intocmit 63.845.409 lei
- ajustari conform IFRS (parti afiliate) -468.270 lei

Creanțele de încasat de la clienți sunt in valoare de **1.423.228.913** lei, din care clienti in valoare de **367.340.665** lei si clienti incerti sau in litigiu in valoare de **1.055.888.248** lei, pentru care sunt constituite provizioane in valoare de - 479.825.151 lei.

Soldul contului 418 Facturi de intocmit in valoare de 63.845.409 lei reprezinta valoarea prestarilor de servicii recunoscute in exercitiului financiar 2022 pentru care au fost emise facturi catre clienti in perioada ianuarie martie 2023.

Soldul contului clienti provine din neincasarea integrala a taxei de utilizare a infrastructurii feroviare (T.U.I.), NON TUI, refacturare energie electrica precum si a penalitatilor calculate si facturate pentru neachitarea in termen a debitelor de catre clienti

**Situatia clientilor** se prezinta dupa cum urmeaza:

a) *clienti din taxa de utilizare infrastructura:*

lei

|                         |                    |
|-------------------------|--------------------|
| SNTFC „CFR CĂLĂTORI”-SA | 42,005,979         |
| SNTFM „CFR MARFĂ”-SA    | 35,287,337         |
| OPERATORI PRIVATI       | 54,207,574         |
| <b>TOTAL</b>            | <b>131.500.891</b> |

b) *clienti din refacturare energie electrica*

lei

|                         |                  |
|-------------------------|------------------|
| SNTFC „CFR CĂLĂTORI”-SA | 221,097          |
| SNTFM „CFR MARFĂ”-SA    | 108,061          |
| OPERATORI PRIVATI       | 138,498          |
| ALTI CLIENTI            | 678,393          |
| <b>TOTAL</b>            | <b>1,146,050</b> |



c) clienti din operatiuni diverse

lei

|                         |                   |
|-------------------------|-------------------|
| SNTFC „CFR CĂLĂTORI”-SA | 1,521,373         |
| SNTFM „CFR MARFĂ”-SA    | 147,341           |
| OPERATORI PRIVATI       | 6,023,334         |
| ALTI CLIENTI            | 25,892,691        |
| <b>TOTAL</b>            | <b>33,584,738</b> |

d) clienti din operatiuni– NON TUI

lei

|                         |                   |
|-------------------------|-------------------|
| SNTFC „CFR CĂLĂTORI”-SA | 6,593,646         |
| SNTFM „CFR MARFĂ”-SA    | 47,493,698        |
| OPERATORI PRIVATI       | 11,069,363        |
| ALTI CLIENTI            | 314,283           |
| <b>TOTAL</b>            | <b>65,470,990</b> |

e) penalitati pentru facturi neincasate in termen

|                         |                    |
|-------------------------|--------------------|
| SNTFC „CFR CĂLĂTORI”-SA | 27,730,829         |
| SNTFM „CFR MARFĂ”-SA    | 105,496,554        |
| OPERATORI PRIVATI       | 2,706,927          |
| ALTI CLIENTI            | 2,703,687          |
| <b>TOTAL</b>            | <b>138,637,996</b> |

lei

Situatia clientilor incerti sau in litigiu se prezinta dupa cum urmeaza:

lei

| Denumire client         | TOTAL                |
|-------------------------|----------------------|
| SNTFC „CFR CĂLĂTORI”-SA | 77,500,117           |
| SNTFM „CFR MARFĂ”-SA    | 844,156,365          |
| OPERATORI PRIVATI       | 55,484,081           |
| ALTI                    | 78,747,685           |
| <b>TOTAL</b>            | <b>1,055,888,248</b> |

Din totalul clientilor in litigiu cea mai mare suma provine din litigiul cu SNTFM „CFR MARFA”-SA,.

Pentru garantarea creantei detinute de catre CNCF CFR SA impotriva CFR Marfa SA la data 31.12.2022 a fost incheiat Contractul de Ipoteca nr. 1/2098/31.03.2020, prin care s-a stabilit grevarea unor

bunuri mobile si imobile detinute de CFR Marfa SA in suma de 3.278.237.661,38 lei.conform ofertei de concordat preventiv nr 206/26.02.2020 precum si addendumurile la concordat nr 61/2022 si 71/2023.

Provizioanele pentru deprecierea clientilor in suma de **479.825.151** lei, (din care constituite in anul 2022 in suma de 23,189,924 lei si reluate pe venit in suma de 15,689,342 lei) au fost constituite pentru clientii cu o vechime mai mare de 1 an .

Suma de **1.423.185** reprezinta creante aferente partilor afiliate pentru care sunt constituite ajustari in suma de **-1.279.988** lei.

Suma de **50.614.011 lei** cont contabil 445 “Subventii” clasificate ca subventii pe termen scurt se compune din urmatoarele:

**a.1.** 50.861.139 lei, rezulta din faptul ca CFR SA este beneficiarul mai multor credite externe garantate si suportate integral sau partial de statul roman, credite destinate reabilitarii/stoparii degradarii elementelor de infrastructura publica, reprezentand imprumut JBIC ROM – P3 – pentru reabilitare sectiune linie CF Bucuresti – Constanta ,integral suportat din bugetul de stat prin bugetul MTI ;

**a.2.** -247.128 lei, care reprezinta valoare neutilizata pentru intretinerea infrastructurii feroviare publice, restituita bugetului de stat in luna ianuarie 2023.

Suma de **171.310.173** lei inregistrata la debitori diversi si alte creante pentru care sunt constituite ajustari pentru depreciere in valoare de 104.347.150 lei reprezinta ajustari pentru deprecierea creantelor debitori diversi.

| EXPLICATII                                 | VALOARE LA 31.12.2022 |
|--|-----------------------|
| Debitori proiecte cu finantare externa     | 54.663.949            |
| Sentinte penale                            | 25.302.408            |
| Litigii                                    | 19.903.558            |
| Debitori                                   | 19.216.822            |
| Sentinte civile                            | 14.093.545            |
| Decontari de imputatii                     | 13.037.922            |
| Alti debitori din activitati de exploatare | 10.859.627            |
| Alti debitori                              | 11.760.069            |
| Debitori din filiale CF                    | 949.238               |
| Debitori din activitati de investitii      | 570.146               |
| Debitori din societati CF                  | 97.884                |

Suma de **10.249.661** lei reprezinta creanta companiei fata de bugetul de stat si bugetele locale, evidentiata in analiticele contului contabil 4312 “Contributie personal la asigurarile sociale”– suma de 266.624 lei si 4313 “Contributia angajatorului la asigurari sanatare” – suma de 9.456.331 lei, in sinteticul contului contabil 4482 “Alte impozite , taxe si varsaminte asimilate” - suma de 148.487 lei si TVA de recuperat in suma de 378.219 lei.

Suma de **2.164.396** lei reprezinta avansuri acordate furnizorilor de materiale si servicii.

Suma de **32.129** reprezinta avansuri acordate personalului inregistrate.

Suma de **59.337** lei reprezinta suma dobanzilor de incasat aferent creditului CFSB 120.

#### 4. Contul de disponibilitati in banci, casa , acreditive si alte valori :

lei

| Explicatii              | Valori la 31.12.2022 |
|-------------------------|----------------------|
| Cont la banci in lei    | 13.856.832           |
| Cont la banci in valuta | 281.484.960          |
| Garantii                | 14.419.418           |
| Casa in lei             | 502.442              |
| Casa in valuta          | 2.647                |
| Alte valori             | 1.645.805            |
| <b>TOTAL</b>            | <b>711.937.831</b>   |

În componența contului de disponibilitati 31.12.2022 se regasesc conturi speciale pentru urmatoarele finantari cu destinatie speciala:

|  |                   |
|--|-------------------|
| - conturi aferente proiecte cu finantare ISPA                | 15.041.727,27 lei |
| - conturi aferente Programului Infrastructura Mare           | 5.793.084,78 lei  |
| - conturi aferente Programului Interconectare Europei ( CEF) | 242.794.262 lei   |
| - conturi aferente creditului BEI 20777                      | 8.337.348,59 lei  |
| - conturi aferente creditului CSFB 120MUSD                   | 24.008.811,03 lei |
| - conturi aferente finantarii FSUE                           | 5.390.572,61 lei  |
| - conturi aferente finantarii PHARE 9604                     | 556.419,24 lei    |
| - conturi aferente creditului JBIC ROM P3                    | 295,36 lei        |

Soldurile la 31.12.2022 ale conturilor la banci in lei/valuta sunt conform extraselor de cont din 31.12.2022, iar soldurile la casa in lei/valuta sunt conform registrului de casa din data de 31.12.2022.

#### 5. Cheltuieli inregistrate in avans

lei

| Denumirea cont         | Valori la 31.12.2021 | Valori la 31.12.2022 | Modificări +/- în anul 2022 |
|------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------------|
| Chelt. înreg. în avans | 206.728              | 370.976              | 164.248                     |

Cheltuieli înregistrate în avans - suma de **370.976** lei se referă la următoarele:

| Denumirea  | Valori la 31.12.2022 |
|--|----------------------|
| -cheltuieli pentru uniforme și echipament de lucru | 12.365               |
| -cheltuieli pentru abonamente                      | 9.422                |
| -alte cheltuieli inregistrate in avans             | 349.189              |
| <b>TOTAL</b>                                       | <b>370.976</b>       |

#### 6. DATORII :

**La 31.12.2022 Situatia privind datoriile se prezinta astfel :**

| <b>Datorii incluse</b> | <b>2021</b>           | <b>2022</b>           | <b>Modificări +/- în anul 2022</b> |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------------------|
| Datorii curente        | 3.391.199.275         | 2.395.597.802         | <b>-995.601.473</b>                |
| Datorii pe termen lung | 9.935.947.857         | 11.027.391.970        | <b>1.091.444.113</b>               |
|                        |                       |                       |                                    |
| <b>TOTAL</b>           | <b>13.327.147.132</b> | <b>13.422.989.772</b> | <b>95.842.640</b>                  |

**A. Datorii curente se compune din :**

lei

| <b>Explicatii</b>                                | <b>Valori la 31.12.2021</b> | <b>Valori la 31.12.2022</b> | <b>Modificări+/- în anul 2022</b> |
|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------------|
| Datorii comerciale si asimilate                  | 502.607.228                 | 577.511.364                 | 74.904.136                        |
| Imprumuturi                                      | 44.759.448                  | 41.442.012                  | -3.317.436                        |
| Datorii in legatura cu salariatii                | 56.738.998                  | 78.129.778                  | 21.390.780                        |
| Datorii privind impozitul pe profit              | 19.537.319                  | 0                           | -19.537.319                       |
| Subventii pentru investitii si venituri in avans | 2.004.384.742               | 970.920.461                 | -1.033.464.281                    |
| Provizioane pentru riscuri si cheltuieli         | 763.171.539                 | 727.594.186                 | -35.577.353                       |
| <b>TOTAL</b>                                     | <b>3.391.199.275</b>        | <b>2.395.597.802</b>        | <b>-995.601.473</b>               |

În cadrul datoriilor comerciale si asimilate, in valoare de **577.511.364 lei**, la decembrie 2022, sunt incluse:

- Sumele datorate furnizorilor interni in valoare de **76.514.452 lei**, reprezinta in principal datoriile comerciale aferente achizitiei de energie, stocuri si servicii , din care enumeram :
  - Tinmar Energy SA = 27.816.531 lei
  - Oscar Downstream = 4.738.894 lei
  - Exco Transport Systems = 4.131.077 lei
  - Telecomunicatii CFR = 2.007.049 lei
  - Bogjoinery Prod Industrial = 1.719.476 lei
  - Slatina Forest = 1.572.670 lei
- Valoarea de **18.818.975 lei**, reprezinta datorii aferente achizitiei de imobilizari , din care enumeram:
  - Alstom Transport S.A = 9.400.553 lei
  - Entreprise Business System = 1.868.746 lei
  - Murnic TRPC = 1.245.015 lei

- Daria Cons = 1.111.317 lei
- Exco Transport Systems = 1.062.789 lei
- Etnis = 965.107 lei
- Din valoarea de din valoarea de 346.021.147 lei, aflata in soldul contului 408 „Furnizori facturi nesosite”, la 31.12.2022, valoarea de 285.030.121 lei reprezinta valoarea estimata a lucrarilor executate si a serviciilor prestate in 2022, care urmeaza a fi facturate in 2023, in cadrul proiectelor de reabilitare/modernizare a elementelor de infrastructura publica, ce urmeaza a fi platite pana la finalizarea lucrarilor ( POST/POIM).

Imprumuturile externe înregistreaza la data de 31.12.2022 un sold de **41.442.012 lei**. Acestea sunt garantate si suportate integral sau majoritar de Statul Roman, credite destinate reabilitarii/stoparii degradarii elementelor de infrastructura publica. Rambursarea se realizeaza conform graficelor, nefiind înregistrate restante. restante.

Valoarea de **78.129.778 lei**, aferenta datoriilor in legatura cu salariatii, la 31.12.2022, reprezinta sumele datorate salariatilor constituind drepturi salariale și de personal care se achită în anul următor, potrivit prevederilor Contractului Colectiv de Muncă (ianuarie 2023).

Subvențiile pentru investitiile in curs **970.920.461 lei** reprezinta suma alocata de la bugetul de stat pentru proiectele cu finantare nerambursabila, in principal, pentru reabilitarea liniei de cale ferata, componenta a Coridorului Pan European IV. Finantarile sunt din programele preaderare ISPA, PHARE, credite externe, programe postaderare POST, POIM si CEF, precum si alocarea de la bugetul de stat pentru componenta nationala aferenta proiectelor.

În cadrul provizioanelor pentru riscuri si cheltuieli in valoare de **727.594.186 lei** sunt incluse, în principal, provizioanele pentru:

- litigiul cu Asocierea FCC Construccion – Straco – Azvi, in valoare de 278.909.941 lei,
- SECOL (79/2022 CCIR) in valoare de 101.447.873 lei
- Asocierea formată din "AKTOR TEHNICAL SOCIETE ANONYME (AKTOR S.A) Și ARCADA COMPANY S.A in valoare de 100.877.317 lei
- FCC CONSTRUCCION (Dosar 19350/3/2017- Execuția lucrărilor de construcții și instalații (exclusiv ERTMS, GSM-R, centralizare electronică ) pe secțiunea 2:Coșlariu –Sighișoara , Tronsonul Sighișoara – Ațel) in valoare de 70.515.321 lei
- Asocierea IMPLLENIA BAUGESELLSCHAFT- METABET CF S.A. in valoare de 58.597.438 lei
- Asocierea Swietelsky – Strabag – Alstom- Arcada- Euro Construct – Transferoviar Group in valoare de 50.177.198 lei

#### **B. Datoriile pe termen lung**

lei

| <b>Explicatii</b>              | <b>Valori la 31.12.2021</b> | <b>Valori la 31.12.2022</b> | <b>Modificări +/- în anul 2021</b> |
|--------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------------|
| Datorii comerciale si similare | 21.022.965                  | 47.356.045                  | 26.333.080                         |
| Imprumuturi                    | 411.620.901                 | 339.670.784                 | -71.950.117                        |
| Subventii si venituri in avans | 9.503.303.991               | 10.640.365.141              | 1.137.061.150                      |
| <b>TOTAL</b>                   | <b>9.935.947.857</b>        | <b>11.027.391.970</b>       | <b>1.091.444.113</b>               |

- In cadrul datoriilor comerciale si similare in suma de 47.356.045 lei este evidentiata garantia de buna executie aferenta contractelor de lucrari pentru investitiile in curs aferenta programeleor postaderare POST , POIM si CEF
- Imprumutul JBIC ROM – P3 – pentru reabilitare sectiune linie CF Bucuresti – Constanta, in valoare de 339.670.784 lei inregistrat in evidenta contului 162 Credite bancare pe termen lung, integral suportat din bugetul de stat prin bugetul M.T.I.C.
- Subventiile pentru investitiile in curs, reprezinta valoarea alocata de la bugetul de stat pentru proiectele cu finantare nerambursabila in principal pentru reabilitarea liniei de cale ferata , componenta a Coridorului Pan European IV. Finantarile sunt din programele preaderare ISPA, PHARE, credite externe, programe postaderare POST , POIM si CEF, precum si alocarea de la bugetul de stat pentru componenta nationala aferenta proiectelor.

Împrumuturile externe sunt garantate si suportate integral sau partial de Statul Roman, fiind destinate reabilitarii/ stoparii degradarii elementelor de infrastructura publica. Rambursarea se realizeaza conform graficelor, nefiind înregistrate restanțe.

- Imprumutul JBIC ROM – P3 – pentru reabilitare sectiune linie CF Bucuresti – Constanta, in valoare de 381.112.796 lei, integral suportat din bugetul de stat prin bugetul M.T.I.C.;

\*\*\*

Bunurile primite in administrare, conform contractului de concesiune incheiat cu Ministerul Transporturilor si Infrastructurii sunt inregistrate In conturile extrabilantiere ale clasei 8, respectiv contul 8038 , acestea la data de 31.12.2022 prezentand o valoare inregistrata de 24.427.321.570 lei.

**La 31.12.2022 analiza indicatorilor de profitabilitate se prezinta astfel :**

|  | <b>31.dec.22</b> | <b>31.dec.21</b> |
|--|------------------|------------------|
| <b>Indicatori de profitabilitate</b>                   |                  |                  |
| <b>Rentabilitatea capitalului angajat</b>              |                  |                  |
| Profit inainte de dobanda si impozitului pe profit (A) | (94,628,901)     | 11,685,899       |
| Capital angajat (B)                                    | 2,882,112,345    | 3,043,369,841    |
| (A) / (B)  | <b>(0.03)</b>    | <b>0.00</b>      |
| <b>Indicatori de risc</b>                              |                  |                  |
| <b>Indicatorul gradului de îndatorare</b>              |                  |                  |
| Capital imprumutat (credite >1an) (A)                  | 339,670,784      | 411,620,901      |

|  |                |                 |
|--|----------------|-----------------|
| Capital propriu (B)  | 2,542,441,561  | 2,631,748,940   |
| (A) / ((A) + (B))  | <b>0.12</b>    | <b>0.14</b>     |
| <b>Indicatorul privind acoperirea dobânzilor</b>             |                |                 |
| Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit (A) | (94,628,901)   | 11,685,899      |
| Cheltuieli cu dobanda (B)                                    | -              | 2,955           |
| (A) / (B)  | <b>#DIV/0!</b> | <b>3,954.10</b> |
| <b>Indicatori de lichiditate</b>                             |                |                 |
| <b>Indicatorul lichiditatii curente</b>                      |                |                 |
| Active circulante (A)  | 2,229,979,464  | 2,525,342,330   |
| Datorii curente (B)  | 2,395,597,802  | 3,391,199,275   |
| (A) / (B)  | <b>0.93</b>    | <b>0.74</b>     |
| <b>Indicatorul lichiditatii imediate</b>                     |                |                 |
| Active curente (A)   | 2,229,979,464  | 2,525,342,330   |
| Stocuri (B)  | 380,113,808    | 378,983,847     |
| Datorii curente (C)  | 2,395,597,802  | 3,391,199,275   |
| ((A) - (B)) / (C)  | <b>0.77</b>    | <b>0.63</b>     |
| <b>Indicatori de activitate</b>                              |                |                 |
| <b>Numar de zile de stocare</b>                              |                |                 |
| Stocuri (A)  | 380,113,808    | 378,983,847     |
| Costul vanzarilor (B)  | 1,026,733,169  | 897,656,990     |
| (A) / (B) x 365  | <b>135</b>     | <b>154</b>      |
| <b>Durata medie de incasare a creantelor</b>                 |                |                 |
| Creante comerciale (A)                                       | 1,057,394,911  | 1,284,055,857   |
| Cifra de afaceri (B)   | 2,945,840,434  | 2,388,429,950   |
| (A) / (B) x 365  | <b>131</b>     | <b>196</b>      |
| <b>Durata medie de plata a datoriilor</b>                    |                |                 |
| Datorii comerciale (A)                                       | 415,447,002    | 394,037,567     |
| Costul bunurilor si serviciilor (B)                          | 1,026,733,169  | 897,656,990     |
| (A) / (B) x 365  | <b>148</b>     | <b>160</b>      |

|   |                |                |
|---|----------------|----------------|
| <b>Viteza de rotație a imobilizărilor corporale</b> |                |                |
| Cifra de afaceri (A)                                | 2,945,840,434  | 2,388,429,950  |
| Imobilizari corporale (B)                           | 13,213,757,958 | 12,801,259,364 |
| (A) / (B)   | <b>0.22</b>    | <b>0.19</b>    |
| <b>Viteza de rotație a activelor totale</b>         |                |                |
| Cifra de afaceri (A)                                | 2,945,840,434  | 2,388,429,950  |
| Active totale (B)                                   | 15,965,431,333 | 15,958,896,072 |
| (A) / (B)   | <b>0.2</b>     | <b>0.1</b>     |

Consiliul de Administrație

Chiper Marian Marius.....

Mocanu Mihaela.....

Damian Ion.....

Mitan Dorin.....

Țenea Diana Doina.....

Udriște Gheorghe.....

Zamfir Marian.....