

## PROTOCOL

**Încheiat astăzi, 14 iulie 2016 cu ocazia întâlnirii dintre C.N.C.F. „CFR”,-S.A. și reprezentanții organizațiilor sindicale în vederea stabilirii modalității de utilizare a fondului de cheltuieli sociale în anul 2016**

Având în vedere prevederile art. 70 din Contractul Colectiv de Muncă 2015-2017 (înregistrat la Inspectoratul Teritorial de Muncă București cu nr. 460/21.12.2015) C.N.C.F. „CFR” - S.A., în calitate de angajator, și organizațiile sindicale reprezentative (prin reprezentanții Federației Naționale Drum de Fier, Federației Naționale Miscare Comercial, Alianței Federațiilor Tehnice Feroviare și ai Alianței Naționale Sindicale Feroviare) s-au întâlnit, astăzi 14 iulie 2016, în vederea stabilirii modului de utilizare a fondului de cheltuieli sociale constituit pentru exercițiul financiar 2016 (prevăzut în bugetul de venituri și cheltuieli al anului 2016), în baza art. 25 alin b) din Legea nr. 227/2015 privind Codul Fiscal, prin aplicarea unei cote de maxim 5% asupra cheltuielilor cu salariile.

Așadar, în bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2016 (aprobat prin H.G. nr. 326/27.04.2016) C.N.C.F.„CFR”- S.A a prevăzut suma de 37.032,88 mii lei, reprezentând limita maximă care poate fi utilizată/cheltuită în anul 2016 pentru efectuarea de cheltuieli sociale.

Având în vedere că:

- bugetul de venituri și cheltuieli al CFR SA a fost aprobat în 27.04.2016 (prin H.G. nr. 326) iar
- în perioada 01.01.-26.04.2016 CFR SA a aplicat prevederile art. 8 din O.G. nr. 26/2013 privind efectuarea cheltuielilor,

până la data prezentului „Protocol,, CFR SA a utilizat din suma prevăzută la acest capitol de cheltuieli (cheltuieli sociale) cca 4.000,00 mii lei pentru:

- acordarea unor cadouri în bani salariaților proprii cu ocazia Sărbătorilor Pascale 2016, în limitele prevăzute de reglementările legale (150 lei/salariaț);
- acordarea de ajutoare de naștere și înmormântare, în limitele prevăzute de Contractul Colectiv de Muncă 2015-2017;
- decontarea cheltuielilor de transport la și de la locul de muncă pentru salariații care se deplasează cu alte mijloace de transport decât cele aparținând S.N.T.F.C. „CFR Călători,, - S.A.;
- decontarea altor cheltuieli de transport efectuate de salariați pentru desfășurarea activității (bilete și abonamente pentru transportul auto, etc);

Până la 30.06.2016, în evidența Direcției Resurse Umane, au fost înregistrate solicitări ale salariaților pentru acordarea de ajutoare sociale pentru boli grave sau incurabile, pentru proteze, precum și pentru pierderile suferite în gospodărie în cuantum de cca. 600,00 mii lei.

Ținând seama de:

- cheltuielile sociale efectuate de CFR SA până la data prezentului „Protocol,,
- resursele financiare ale CFR SA disponibile în perioada 01.06.-31.12.2016
- necesarul estimat pentru cheltuielile sociale în perioada 01.07.-31.12.2016 (cheltuieli de transport la și de la locul de muncă, alte cheltuieli de transport, diverse indemnizații, cadouri în bani sau natură pentru salariați și/sau copiii acestora ocazionate de sărbători religioase, etc)
- caracterul social al cheltuielilor efectuate în sensul că de ajutoarele, indemnizațiile, cadourile și/sau facilitățile acordate trebuie să beneficieze toți salariații, potrivit actelor normative în vigoare și reglementărilor interne

părțile au convenit ca, în conformitate cu art. 70 din Contractul Colectiv de Muncă 2015-2017 și art. 25 alin. b) din Legea nr. 227/2015 privind Codul Fiscal, în anul 2016, să efectueze cheltuieli pentru

- acordare ajutoare pentru naștere și pentru înmormântare, după caz;
- decontare cheltuieli de transport, după caz;
- decontare diverse indemnizații (spre exemplificare indemnizație de mutare), după caz;
- acordare ajutoare sociale salariaților proprii pentru boli grave sau incurabile, pentru proteze și pentru pierderile suferite în gospodărie în sumă totală de de 1.250,00 mii lei;

- decontare a jumătate din cheltuielile efectuate de salariați pentru servicii turistice de odihnă și/sau tratament, dar nu mai mult de 400 lei/salariaț. In cazul salariaților soț - soție, ambii angajați la CFR SA, acestia vor beneficia de această reducere.

Pentru decontarea acestor cheltuieli salariații vor prezenta:

- ✓ solicitare de decontare a sumelor cheltuite (*solicitare vizată de organizația sindicală al cărui membru este*) însoțită de
  - a) facturi fiscale (*exemplar original*) emise de agenții de turism, de hoteluri și pensiuni turistice și de unități/ baze de tratament și întocmite în conformitate cu prevederile Legii nr. 227/2015 privind Codul Fiscal,
  - b) documente care să ateste efectuarea plății facturii (*chitanță sau bon fiscal, exemplar original*),
  - c) copie conformă cu originalul a cererii de concediu aprobată potrivit reglementărilor interne CFR SA,
  - d) declarație pe proprie răspundere a salariaților din care să reiasă că au beneficiat de serviciile menționate în factura fiscală.

In situatiile prevazute la literele a) si b), în cazul salariaților soț-soție, angajați la unități CFR care depun cereri de acordare a reducerii contravalorii serviciilor turistice de odihnă și/sau de tratament, în care documentele fiscale în original au fost depuse de soț/ soție la unitatea în care își desfășoară activitatea, celălalt membru de familie beneficiar, poate depune la unitatea în care își desfășoară activitatea, copii legalizate conform cu originalul sau copii certificate conform cu originalul de subunitatea deținătoare ale acestor documente.

București, 14 iulie 2016

C.N.C.F. „CFR,- S.A.	FN “DRUM DE FIER”	F N F M/C	AFTF	ANSF
<p>DIRECTOR GENERAL Marian-Marius CHIPER</p>  		 		