

Nr. DG.20886/05.04.2019

Supus spre analiză și aprobare în ședința AGOA din data de 15.05.2019

Referat
privind evaluarea îndeplinirii indicatorilor cheie de performanță financiari
și nefinanciari ce constituie anexă la contractele de mandat ale
administratorilor neexecutivi

REZUMAT

- Prin Hotărârea AGOA nr.12/19.12.2017, art.1 au fost aprobați indicatorii cheie de performanță financiari și nefinanciari care constituie anexă la contractele de mandat ale administratorilor, în conformitate cu Anexa nr.2 la Ordinul nr.1367/GS/15.12.2017.
- Prin Hotărârea AGOA nr.2/06.03.2018, art.1 a fost aprobată revizuirea unor indicatori de performanță financiari în forma înaintată de către Consiliul de administrație și avizată prin Hotărârea Consiliului de Administrație nr.3/26.01.2018, varianta consolidată a țintelor indicatorilor cheie de performanță constituie anexă la contractele de mandat ale administratorilor neexecutivi, în vederea supunerii spre aprobare Adunării Generale a Acționarilor.

PROPUNERE

În conformitate cu prevederile art.30 alin.(7), coroborat cu art.37 alin.(2) din OUG nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare supunem spre analiză și aprobare Adunării Generale Ordinare a Acționarilor evaluarea îndeplinirii indicatorilor cheie de performanță financiari și nefinanciari ce constituie anexă la contractele de mandat ale administratorilor neexecutivi.

Conținutul detaliat al Referatului

Prin Hotărârea CA nr.36/10.10.2017 în baza Referatului nr. 47365/09.10.2017, Consiliul de Administrație a aprobat Planul de Administrare al SNTGN Transgaz SA

pentru perioada 2017-2021, cu mențiunea revizuirii indicatorilor financiari și nefinanciari, astfel cum aceștia vor fi negociați și aprobați în Adunarea Generală a Acționarilor.

Prin Hotărârea AGOA nr.12/19.12.2017, art.1 au fost aprobați indicatorii cheie de performanță financiari și nefinanciari care constituie anexă la contractele de mandat ale administratorilor, în conformitate cu Anexa nr.2 la Ordinul nr.1367/GS/15.12.2017. Revizuirea unor Indicatori de performanță financiari a fost aprobată prin Hotărârea AGOA nr.2/06.03.2018, art.1 iar varianta consolidată a țintelor indicatorilor cheie de performanță constituie anexă la contractele de mandat ale administratorilor neexecutivi.

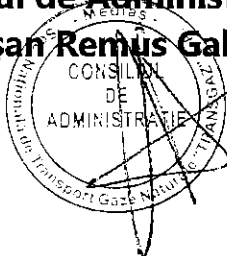
Urmare a revizuirii unor indicatori financiari, membrii Consiliului de Administrație aprobă, în baza Referatului nr.DSMC/41369/16.08.2018, Planul de administrare a SNTGN Transgaz SA pentru perioada 2017 – 2021, actualizat.

În conformitate cu prevederile art.30 alin.(7), coroborat cu art.37 alin.(2) din OUG nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare supunem analizei AGOA, indicatorii cheie de performanță financiari și nefinanciari, realizați în anul 2018, în vederea aprobării în AGA a evaluării îndeplinirii acestora.

Anexe:

Anexa 1 Indicatori cheie de performanță financiari și nefinanciari

**Președinte
Consiliul de Administrație,
Lăpușan Remus Gabriel**



Indicatori cheie de performanță – financiară pentru calculul componentei variabile a remunerației

Nr crt.	Indicator	Obiectiv	2018		Grad de realizare
			Bugetat	Realizat	
1.	Plăți restante	Menținerea plăților restante la nivel zero.	0	0	100%
2.	Cheltuieli de exploatare (mai puțin amortizarea, echilibrarea, activitatea de construcții și provizioane pentru deprecierea activelor și pentru riscuri și cheltuieli) (mii lei)	Menținerea nivelului cheltuielilor de exploatare la nivelul asumat în Planul de administrare.	1.002.101	825.782	121%
3.	Rata lichidității curente "Testul acid"	Rata lichidității curente (testul acid) să înregistreze valori anuale peste 1.	1,39	2,99	215%
4.	Rata de îndatorare netă	Menținerea unui nivel al ratei de îndatorare netă sub limitele stabilite pentru obținerea finanțării bancare, respectiv: 3-2017; 3-2018; 5,5-2019; 5,5-2020; 4-2021	3,00	0,31	964%
5.	EBITDA (mii lei)	Realizarea țintei de EBITDA asumate în Planul de administrare.	458.599	749.506	163%

SITUATIA ARIERATELOR
la data de 31 decembrie 2018

INDICATORI	Nr. rd.	TOTAL ARIERATE		
		Total (col.2+3), din care:	Debit (principal)	Dobanzi și penalități
A	0	1	2	3
TOTAL ARIERATE (rd.2+7+16+17+21)	1	0	0	0
1. Bugetul de stat (rd.3+4+5+6)	2	0	0	0
1.1 impozit profit	2	0	0	0
1.2 impozit pe venituri, din care:	3	0	0	0
* individual	4	0	0	0
1.3 TVA de plată	4a	0	0	0
1.4 alte impozite și taxe la bugetul de stat	5	0	0	0
1.5 contribuție asiguratorie pentru munca	6	0	0	0
2. Bugetul asig. sociale de stat (rd.8+9+10+13+14+15)	7	0	0	0
2.1 Total Contribuție Asigurări Sociale, din care (rd.8a+8b):	8	0	0	0
* angajator	9	0	0	0
* individual	9a	0	0	0
2.2 Contribuția de asigurare pentru accidente de munca și boli profesionale	9b	0	0	0
2.3 Contribuție de asigurări pentru somaj, din care (rd.11a+11b):	10	0	0	0
* angajator	11	0	0	0
* individual	11a	0	0	0
2.4 Total contribuția asigurării sociale de sănătate, din care (rd.13a+13b):	11b	0	0	0
* angajator	12	0	0	0
* individual	12a	0	0	0
2.5 Contribuția la fondul de garantare pentru plata creanțelor salariale	12b	0	0	0
2.6 Contribuția pentru concedii și indemnizații	13	0	0	0
3. Plați restante către MFP (credite externe)-fond de risc	14	0	0	0
4. Bugetul local (rd.18+19+20)	15	0	0	0
4.1 impoz. teren	16	0	0	0
4.2 impozit clădiri	17	0	0	0
4.3 alte impozite și taxe la bugetul local	18	0	0	0
5. Alți creditori (rd.22+23+24+25)	19	0	0	0
5.1 către alte instituții publice	20	0	0	0
5.2 operatori economici (rd.23a+23b)	21	0	0	0
* cu capital de stat	22	0	0	0
* cu capital privat	22a	0	0	0
5.3 instituții financiare	22b	0	0	0
5.4 alți creditori (detalii privind natura obligației)*	23	0	0	0
	24	0	0	0



DIRECTOR ECONOMIC
LUPEAN MARIUS

SASU ELENA

Fundamentare calcul indicatori de performanta financiar

		~ lei ~
1	Venituri din exploatare înainte de activitatea de echilibrare si de activitatea de constructii conform cu IFRIC12	1.608.436.898
2	Profit din exploatare înainte de echilibrare si de activitatea de constructii conform cu IFRIC12	561.484.641
3	Total cheltuieli de exploatare mai putin echilibrarea si activitatea de constructii cponform cu IFRIC 12:	1.046.952.057
4	Amortizare	188.021.695
5	Cheltuieli cu provizioane pentru riscuri si cheltuieli	5.946.358
6	Cheltuieli cu provizioane pentru deprecierea activelor curente	27.201.595
6a	Pierdere castig din deprecierea creantelor - Situatii financiare - pag.50	19.032.851
6b	Pierdere / castig din deprecierea stocurilor - Situatii financiare - pag.50	8.168.744
7	Cheltuieli de exploatare mai putin amortizarea, echilibrarea, activitatea de constructii si provizion pentru deprecierea activelor si pentru riscuri si cheltuieli	825.782.409
8	EBITDA	749.506.336
9	Active circulante	1.505.363.695
10	Stocuri	255.241.340
11	Datorii curente	418.788.228
12	Rata lichiditatii imediate	2,99
12	Imprumuturi pe termen lung	233.195.000
13	Imprumuturi pe termen scurt	0
14	Rata de indatorare neta	0,31

Indicatori cheie de performanță – nefinanțari pentru calculul componentei variabile a remunerației

Nr. Crt	Indicator	Obiectiv	Nr crt.	2018		Grad de realizare
				Planificat	Realizat	
Operaționali						
6	Monitorizare Strategie de investiții și implementare	Realizarea proiectelor FID din Planul de dezvoltare pe 10 ani I = (acțiuni realizate + demarate) / acțiuni propuse 1.Dezvoltarea pe teritoriul României a Sistemului Național de Transport Gaze Naturale pe Coridorul Bulgaria – România – Ungaria – Austria (BRUA faza 1).	6.7	Obținerea deciziei exhaustive (în conformitate cu prevederile din Regulamentul UE nr 347/2013)	Realizat (martie 2018)	100%
7	Creșterea eficienței energetice	Menținerea ponderii consumului tehnologic în total gaze naturale vehiculate sub 1%	7.1	<1	0,62	161,3%
Orientați către serviciu public						
8	Indicatori de performanță ai serviciului de transport gaze naturale	Realizarea țintelor prevăzute în Standardul de performanță pentru serviciului de transport și de sistem al gazelor naturale (ordinul ANRE 161/26.11.2015 intrat în vigoare la 1 octombrie 2016)	8.1	$IP_0^3 \geq 90\%$	98,43%	100%
			8.2	$IP_1^2 \geq 95\%$	100%	
			8.3	$IP_2^2 \geq 95\%$	100%	
			8.4	$IP_3^3 \geq 95\%$	99,53%	
			8.5	$IP_4^2 \geq 95\%$	-	
			8.6	$IP_5^2 \geq 95\%$	-	
			8.7	$IP_6^2 \geq 95\%$	100%	
			8.8	$IP_7^2 \geq 95\%$	-	
			8.9	$IP_8^3 \geq 95\%$	100%	
			8.10	$IP_9^3 \geq 95\%$	100%	
			8.11	$IP_{10}^3 \geq 95\%$	-	
			8.12	$IP_{11}^3 \geq 95\%$	100%	
			8.13	$IP_{12}^3 \geq 95\%$	-	
			8.14	$IP_{13}^3 \geq 98\%$	99,7%	
			8.15	$IP_{14}^3 \geq 98\%$	100%	
			8.16	$IP_{15}^3 \geq 98\%$	100%	
			8.17	$IP_{16}^3 \geq 98\%$	100%	
			8.18	$IP_{17}^3 \geq 80\%$	92,04%	
			8.19	$IP_{18}^3 \geq 98\%$	100%	
			8.20	$IP_{19}^3 \geq 98\%$	-	
8.21	$IP_{20}^3 \geq 90\%$	-				

Guvernanță corporativă						
9	Implementare a sistemului de control intern/managerial	Implementarea prevederilor Ordinului SGG nr. 600/2018 pentru aprobarea Codului controlului intern/managerial al entităților publice cu completările ulterioare. I = standarde implementate/standarde prevăzute de ordinul 600/2018*100	9.7	94%	Realizat Adresa DSMC/4786/25.01.2019	nr 100%
10	Satisfacția clienților	Realizarea țintelor prevăzute în planul de administrare (Conform PP 165 Evaluarea satisfacției clienților un punctaj între 6-8 reprezintă faptul că serviciile oferite au satisfăcut în mod corespunzător cerințele clienților)	10.1	7,8	Realizat Adresa nr.SMC 9610/15.02.2019	100%
11	Stabilirea politicilor managementului de risc și monitorizarea riscului	Realizarea țintelor prevăzute în Planul de administrare privind implementarea cerințelor Standardului 8 din Ordinului SGG nr. 600/2018 privind aprobarea Codului controlului intern/managerial al entităților publice.	11.1	Elaborarea strategiei privind managementul riscului	Realizat Strategia de Managementul Riscului este înregistrată cu nr. DSMC/39870/06.08.2018 și aprobată prin HCA 41/2018	100%
			11.2	Elaborarea procedurii de sistem Managementul Riscului	Realizat Procedura de Sistem "Managementul Riscului" PS 05 SMI este aprobată și difuzată prin publicarea în baza de date "Zonapublică"	
			11.3	Elaborarea procedurii de desfășurare a activității EGR	Realizat Ca urmare a analizei de impact a intrării în vigoare a Ordinului Secretariatului General al Guvernului privind aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice nr. 600/2018, s-a hotărât ca Procedura de Proces "Activitatea Echipei de Gestionare a Riscului" să nu se mai elaboreze. Desfășurarea activității EGR este stabilită în Procedura de Sistem "Managementul Riscului" și în "Regulamentul de Organizare și Funcționare al Echipei de Gestionare a Riscului" aprobat cu nr. 37021/23.07.2018.	
12	Raportarea la timp a indicatorilor cheie de performanță	Încadrarea în termenele legale de raportare I = termene efective de raportare/ termene prevăzute de raportare *100	12.1	Calendar de comunicare financiară către BVB	Realizat	100%
			12.2	Stadiul realizării Planului de dezvoltare a sistemului național de transport gaze naturale pe 10 ani	Realizat Adresa DSMC 10014/01.03.2018 Termen 15 martie 2018 Adresa DSMC nr.16016/15.03.2019 Termen 15 martie 2019	

			12.3	Raportare SCIM	Realizat Adresa nr.DSMC/4786/25/01.2019 raportare pt anul 2018	
			12.4	Raportare privind realizarea indicatorilor de performanță ai serviciului de transport gaze naturale	Realizat Adresa nr. 63288/28.11.2018 raportare ANRE pt. anul gazier 2017-2018	
			12.5	Raportare formular S1100 privind monitorizarea aplicării prevederilor OUG 109/2011	Realizat Adresa DSMC30292/19.06.2018 Adresa DSMC34773/11.07.2018 Adresa DSMC 68544/21.12.2018	
13	Creșterea integrității instituționale prin includerea măsurilor de prevenire a corupției ca element al planurilor manageriale	Respectarea măsurilor asumate prin Planul de integritate aprobat I = măsuri realizate în termen /măsuri propuse*100	13.1	Elaborarea unei proceduri privind prevenirea corupției	Realizat Procedura de prevenire a fost elaborată, aprobată și publicată pe platforma de intranet a societății.	100%
			13.2	Elaborarea unei metodologii de evaluare a riscurilor de corupție	Realizat Metodologia face parte integrantă din procedura de la pct. 13.1	
			13.3	Publicarea rezultatelor evaluării SCIM	Realizat Publicat Raport anual 2017 la adresa: http://zonapublica.transgaz.ro/Sistem%20de%20Control%20Intern%20Managerial/Sistem%20de%20Control%20Intern%20Managerial/5.%20Documente%20de%20evaluare%20Intern%20si%20raportare/2.%20Raport%20anual%20al%20SCIM/	
			13.4	Crearea unei baze de date cu societățile care nu au executat corespunzător contractele încheiate cu TRANSGAZ în urma procedurilor de achiziții publice	Realizat Baza de date a fost constituită la nivelul societății	
			13.5	Elaborarea unei politici anti-mă la nivelul societății	Realizat Au fost aprobate Declarația de politică anti-fraudă și anticorupție și Politica anti-fraudă și anticorupției prin HCA 26 din 30.05.2018	
			13.6	Identificarea și asimilarea de bune practici din Ghidul de	Realizat Aspecte introduse în Politică anti-fraudă și anticorupție,	

	bune practici al OCDE	publicată pe zonapublică.transgaz.ro
13.7	Organizarea de cursuri de perfecționare pe teme privind integritatea, corupția și fraude (personal de execuție);	Realizat conform programului de pregătire și perfecționare profesională
13.8	Inițierea unei campanii de informare a salariaților privind fenomenul fraudei și corupției (personal de execuție);	Intern: a fost transmis tuturor salariaților Declarația de aderare la SNA și Planul de integritate al societății. Extern: conform Ord. 1244/2017 Serv. Antifraudă din cadrul DCC/MEC a realizat 3 activități de prevenire a corupției la care au participat salariații cu funcții de conducere din cadrul societății. Instruirile au fost realizate în 14.02.2018 (Reprezentanța Transgaz) și în perioada 05-06.06.2018 la sediul Transgaz din Mediaș
13.9	Identificarea zonelor cu risc mare de fraudă și corupție din cadrul societății (consultant extern)	A fost emisă Decizia nr. 434/10.05.2018 privind constituirea Grupului de Lucru pentru prevenirea corupției care are ca principală atribuție coordonarea tuturor etapelor necesare managementului riscurilor de corupție Identificarea este în curs de realizare conform procedurii de prevenire aprobată în decembrie 2018.
13.10	Prioritizarea acțiunilor de audit și control prin creșterea ponderii acestora în zonele expuse la fraudă și corupție	Realizat prin programele de audit și control anuale.
13.11	Evaluarea anuală a modului de implementare a Planului de integritate și adaptarea acestuia la riscurile și vulnerabilitățile nou apărute	Realizat La nivelul S.N.T.G.N. TRANSGAZ S.A. a fost realizată evaluarea anuală, iar prin Adresa nr. DG 3328/18.01.2019, a fost transmis către Ministerul Economiei (minister coordonator) Raportul la data de 17.01.2019 privind evaluarea Planului de Integritate al S.N.T.G.N. TRANSGAZ S.A., Situația incidentelor de integritate 2017 (Anexa 1) și Raportare implementare măsuri S.N.A. (Anexa 2);

			13.12	Publicarea anuală a indicatorilor de performanță monitorizați în cadrul Planului de Integritate al societății	Realizat (prin publicarea Evaluării anuale a Planului de Integritate pe intranet)
--	--	--	-------	---	---

Tabel 1 - Estimări ale indicatorilor cheie de performanță nefinanciară pentru calculul componentei variabile a remunerației în anul 2018