

Nr. 1732/10.01.2023

Supus spre aprobare în ședința AGOA din data de 16/17 februarie 2023

REFERAT

privind aprobarea revizuirii unor indicatori cheie de performanță, financiari, cuprinși în Planul de administrare al SNTGN Transgaz SA în perioada 2021 – 2025

REZUMAT

Prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr. 8 din 6 decembrie 2021 au fost aprobați indicatorii de performanță financiari și nefinanțari care constituie anexă la contractele de mandat ale administratorilor, iar prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr. 3 din 28 februarie 2022 a fost aprobată revizuirea unor indicatori de performanță financiari.

Urmare a schimbărilor legislative intervenite și a noilor direcții strategice de dezvoltare a companiei, valorile unor indicatori financiari de performanță valabili pentru calculul componentei variabile a remunerației membrilor Consiliului de Administrație au suferit modificări.

PROPUNERE

În temeiul prevederilor art. 15, alin 3, lit. a¹) din Actul Constitutiv actualizat, coroborate cu prevederile art. 30, alin (2), Anexa 2, din HG 722/2016 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a unor prevederi din OUG 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, supunem aprobării Adunării Generale Ordinare a Acționarilor noile valori ale unor indicatori de performanță financiari cuprinși în Planul de administrare al SNTGN Transgaz SA în perioada 2021- 2025.

Conținutul detaliat

Urmare a schimbărilor legislative intervenite și a noilor direcții strategice de dezvoltare a companiei, valorile unor indicatori financiari de performanță valabili pentru calculul componentei variabile a remunerației membrilor Consiliului de Administrație au suferit modificări.

1/4

Justificarea modificării valorii unor indicatori financiari de performanță este redată mai jos:

În conformitate cu prevederile Art. 9 alin.(1) lit. c) din OG 26/2013 cu modificările și completările ulterioare:

„La fundamentarea bugetelor de venituri și cheltuieli operatorii economici au în vedere, dar fără a se limita la acestea, următoarele: ...

c) criteriile de performanță specifice și obiectivele cuantificate privind reducerea plăților și creanțelor restante, reducerea pierderilor, creșterea profitului, a cifrei de afaceri, precum și creșterea productivității muncii, prevăzute în contractele de mandat, stabilite în corelație cu strategia de administrare a Consiliului de administrație/Consiliului de supraveghere și a planului de management al directorilor/membrilor directoratului operatorilor economici”;

Nivelul indicatorului **“EBITDA”** prevăzut în Planul de Administrare pentru anul 2023 aprobat prin HAGOA nr. 3/ 2022 nu se va realiza din cauza următorilor factori:

- scăderea veniturilor din servicii de transport gaze naturale cu 135.643 mii lei în principal:
 - din cauza neaprobării ajustării pozitive a tarifelor de transport pentru anul 2022 – 2023, limitare impusă prin art. 14 alin (2) din OUG nr. 27/18 martie 2022 cu modificările și completările ulterioare și prin Ordinul ANRE nr.75/18 mai 2022 pentru prorogarea termenelor prevăzute în Ordinul președintelui Autorității Naționale de Reglementare în Domeniul Energiei nr. 32/2021, fapt ce determină aplicarea unor tarife de transport mai mici decât tarifele estimate în planul de administrare cu o influență negativă de:
 - 134.339 mii lei aferentă componentei de rezervare de capacitate;
 - 26.762 mii lei aferentă componentei volumetrice a tarifului de transport;
 - din cauza capacităților contractate în anul gazier 2022-2023 mai mici decât estimările utilizate la fundamentarea planului de administrare cu o influență negativă de 95.173 mii lei;
 - impactul negativ major al neajustării tarifelor de transport aferent anului 2022 – 2023 este compensat parțial de veniturile suplimentare din primă de licitație pe puncte de interconectare estimate pentru anul 2023 în valoare de 120.757 mii lei;
- depășirea cheltuielilor de exploatare prevăzute în planul de Administrare pentru anul 2023 aprobat prin HAGOA nr.3 / 2022, cu 104.439 mii lei determinată în principal de:
 - creșterea cheltuielilor cu indemnizații, salarii și alte cheltuieli de natură salarială, cu 48.001 mii lei în principal din cauza indexării cu rata inflației a

salariilor de încadrare pentru anul 2023 și a reîntregirii cheltuielilor de natură salarială, pentru întreg anul 2023, determinate ca urmare a acordării unor creșteri salariale în anul 2022

Indicator	2022 (%)	2023 (%)
Creșterea prețurilor de consum – medie anuală (prognoza de toamna 2022 a Comisiei Naționale de Prognoză) – aplicabile în fundamentarea BVC 2023	13,5	9,6
Indicele mediu anual de inflație (prognoza de toamna 2021 a Comisiei Naționale de Prognoză) - aplicabile în fundamentarea BVC 2022	4,70	3,40

- creșterea cheltuielilor cu materialele auxiliare 61.802 mii lei din cauza creșterii programului de aprovizionare cu materiale reprezentând conducte, coturi, robinete, supape reductoare de presiune, filtre, necesare în vederea asigurării funcționării continue a activității de mentenanță la instalațiile tehnologice aferente stațiilor de reglare măsurare din cadrul SNT prin înlocuirea echipamentelor similare uzate;

Nivelul indicatorului **“Cheltuieli de exploatare”** prevăzut în planul de Administrare pentru anul 2023 aprobat prin HAGOA nr.3 / 2022 nu se va realiza în principal din cauza următorilor factori:

- creșterea cheltuielilor cu indemnizații, salarii și alte cheltuieli de natură salarială, cu 48.001 mii lei în principal din cauza indexării cu rata inflației a salariilor de încadrare pentru anul 2023 și a reîntregirii cheltuielilor de natură salarială, pentru întreg anul 2023, determinate ca urmare a acordării unor creșteri salariale în anul 2022

Indicator	2022 (%)	2023 (%)
Creșterea prețurilor de consum – medie anuală (prognoza de toamna 2022 a Comisiei Naționale de Prognoză) – aplicabile în fundamentarea BVC 2023	13,5	9,6
Indicele mediu anual de inflație (prognoza de toamna 2021 a Comisiei Naționale de Prognoză) - aplicabile în fundamentarea BVC 2022	4,70	3,40

- creșterea cheltuielilor cu materialele auxiliare 61.802 mii lei din cauza creșterii programului de aprovizionare cu materiale reprezentând conducte, coturi, robinete, supape reductoare de presiune, filtre, necesare în vederea asigurării funcționării continue a activității de mentenanță la instalațiile tehnologice

aferente stațiilor de reglare măsurare din cadrul SNT prin înlocuirea echipamentelor similare uzate.

Nivelul indicatorului "**Rata de îndatorare netă**" prevăzut în Planul de Administrare pentru anul 2023 aprobat prin HAGOA nr. 6/ 2021 nu se va atinge în principal din cauza nerealizării nivelului indicatorului "EBITDA" prevăzut în Planul de Administrare pentru anul 2023 aprobat prin HAGOA nr. 3/ 2022, factorii fiind prezentați mai sus.

Noile valori ale indicatorilor financiari de performanță ce au suferit modificări sunt prezentate în tabelul de mai jos:

Indicator		2023	2024	2025
EBITDA	Proiect BVC 2023-2025	377.921	801.888	951.217
	Plan de administrare	609.808	573.203	1.047.523
	Diferențe	-231.887	228.685	-96.306
Cheltuieli de exploatare	Proiect BVC 2023-2025	1.296.063	1.434.821	1.424.745
	Plan de administrare	1.205.112	1.218.233	1.170.746
	Diferențe	- 90 950	- 216 588	- 254 000
Rata de îndatorare netă	Proiect BVC 2023-2025	5,5	5	4,5
	Plan de administrare	5	5	4,5
	Diferențe	0,5	-	-

În temeiul prevederilor art. 15, alin 3, lit. a¹) din Actul Constitutiv actualizat, coroborate cu prevederile art. 30, alin (2), Anexa 2, din HG 722/2016 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a unor prevederi din OUG 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, supunem aprobării Adunării Generale Ordinare a Acționarilor noile valori ale unor indicatori de performanță financiari cuprinși în Planul de administrare al SNTGN Transgaz SA în perioada 2021- 2025.

PREȘEDINTE AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

VĂDUVA PETRU ION

