



SOCIETATEA NAȚIONALĂ DE TRANSPORT  
GAZE NATURALE "TRANSGAZ" SA MEDIAȘ  
Capital social: 117 738 440,00 LEI  
ORC: J32/301/2000; C.I.F.: RO13068733  
P-ta C. I. Moțaș nr. 1, cod: 551130, Mediaș, Județul Sibiu  
Tel.: 0040 269 803333, 803334; Fax: 0040 269 803302  
http://www.transgaz.ro; E-mail: cabinet@transgaz.ro



Nr. DG/3128/19.03.2018

## RAPORTUL ANUAL

### al Comitetului Consultativ de Nominalizare și Remunerare privind remunerațiile Administratorilor, Directorului General și Directorului Economic ai SNTGN TRANSGAZ SA pentru anul 2017

#### I. Cadrul legal privind politica și criteriile de remunerare pentru administratori și directorul general al SNTGN TRANSGAZ SA:

- Art.15.pct.3 lit. (d) din Actul Constitutiv al SNTGN Transgaz SA, actualizat la 12.12.2017, prin care se prevede ca atribuție principală a AGA, **stabilirea nivelului remunerației lunare a membrilor consiliului de administrație;**
- Art.111, aliniatul (2), lit. c) din Legea nr. 31/1990 privind societățile comerciale, cu modificările și completările ulterioare, în afară de dezbaterăa altor probleme înscrise la ordinea de zi, AGA este obligată „**să fixeze remunerația convenită pentru exercițiul în curs membrilor consiliului de administrație dacă nu a fost stabilită prin actul constitutiv**”;
- Art.153<sup>18</sup>, aliniatul (1) din Legea nr. 31/1990 privind societățile comerciale, cu modificările și completările ulterioare, prin care se prevede că „**Remunerația membrilor consiliului de administrație este stabilită prin actul constitutiv sau prin hotărârea adunării generale a acționarilor**”;
- Art. II din Legea nr.111/27.05.2016 pentru aprobarea Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice „**Contractele de mandat ale membrilor consiliului de administrație și directorilor, respectiv ale membrilor consiliului de supraveghere și directoratului rămân supuse legislației în vigoare la data încheierii acestora, dacă părțile nu convin modificarea lor, potrivit prezentei legi**”;
- Având în vedere conținutul art. II din Legea nr.111/2016, redăm în continuare prevederile OUG nr.109/2011 cu aplicabilitate până la data de **29.04.2017**, respectiv **10.07.2017** și **11.07.2017**;  
Art.37, aliniatul (1) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, modificat prin OUG nr.51/29.05.2013, prin care se prevede faptul că „**Remunerația membrilor consiliului de administrație este stabilită de adunarea generală a acționarilor**”.

Art. 37, alineatul (2) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, modificat prin OUG nr.51/29.05.2013 care prevede faptul că, **“Remunerația membrilor consiliului de administrație este formată dintr-o indemnizație fixă lunară și, o componentă variabilă constând într-o cotă de participare la profitul net al societății, o schemă de pensii sau o altă formă de remunerare pe baza indicatorilor de performanță”;**

Art. 37, alineatul (3) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, introdus prin OUG nr.51/29.05.2013, prin care se prevede ca **“Indemnizația fixă lunară a membrilor neexecutivi nu poate depăși media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar din ramura unde își desfășoară activitatea societatea, comunicat de Institutul Național de Statistică anterior numirii”;**

Art. 37, alineatul (5) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, introdus prin OUG nr.51/29.05.2013, care prevede că **“nivelul componentei variabile este stabilit potrivit recomandărilor temeinic motivate, formulate în baza unui studiu comparat asupra condițiilor de remunerare pentru pozițiile similare din societăți, din același domeniu de activitate, cu capital majoritar ori integral de stat din România și din alte state europene, de comitetul de nominalizare sau, după caz, de experții în recrutare resurse umane ale căror servicii au fost contractate pentru derularea procedurii de selecție a membrilor consiliului de administrație..”;**

Art. 37, alineatul (6) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, introdus prin OUG nr.51/29.05.2013, care prevede faptul ca **“AGA se va asigura, la stabilirea indemnizației fixe lunare a fiecărui membru al consiliului de administrație, că aceasta este justificată în raport cu îndatoririle specifice, atribuțiile în cadrul unor comitete consultative, numărul de ședințe, obiectivele și criteriile de performanță stabilite în contractul de mandat”;**

Art. 39, alineatul (1) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, prin care se prevede că **remunerația și celelalte avantaje oferite administratorilor vor fi consemnate în situațiile financiare anuale și în raportul anual al comitetului de nominalizare și remunerare;**

Art. 39, alineatul (3) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, **prin care politica și criteriile de remunerare a administratorilor și directorilor în cazul sistemului unitar sunt făcute publice pe pagina de internet a întreprinderii publice prin grija consiliului de administrație;**

- Art.37, alineatul (2) din Ordonanța de urgență nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare **„remunerația membrilor neexecutivi ai consiliului de administrație este formata dintr-o indemnizație fixă lunară și o componentă variabilă. Indemnizația fixă nu poate depăși de doua ori media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfășurată conform obiectului principal de activitate înregistrat de societate, la nivel de clasa conform clasificății activităților din economia națională, comunicat de Institutul Național de Statistică anterior numirii. Quantumul componentei variabile a membrilor neexecutivi nu poate depăși 12 indemnizații fixe lunare”;**
- Art.20. pct.1 lit. (d) din Actul Constitutiv al societății actualizat la data de 12.12.2017, prin care se prevede ca **atribuție principală a Consiliului de Administrație, și atribuția de a numi și revoca directorul general al Transgaz SA și de a stabili remunerația acestuia”;**
- Art.142, alineatul (2), lit. c) din Legea nr. 31/1990 privind societățile, cu modificările și completările ulterioare, prevede faptul că, Consiliul de administrație are printre

competențele de bază, care nu pot fi delegate directorilor, **numirea și revocarea directorilor și stabilirea remunerației lor;**

- Art.143, aliniatul (1) coroborat cu Art.143 alin (4) din Legea nr. 31/1990 privind societățile, cu modificările și completările ulterioare și coroborat cu Art.19. Pct 7 din Actul Constitutiv al societății actualizat, prin care se prevede faptul că, **Consiliul de administrație va delega conducerea societății către Directorul General al SNTGN TRANSGAZ SA, care nu este Președintele Consiliului de Administrație;**
- Art.143, aliniatul (5) din Legea nr. 31/1990 privind societățile, cu modificările și completările ulterioare, **director al societății pe acțiuni este numai acea persoană căreia i-au fost delegate atribuții de conducere a societății, în conformitate cu art. 143, aliniatul (1) din Legea nr. 31/1990;**
- Art.153<sup>18</sup>, aliniatul (2) din Legea nr. 31/1990 privind societățile, cu modificările și completările ulterioare, prin care se prevede că, **remunerația directorilor, în sistemul unitar, este stabilită de consiliul de administrație.** Actul constitutiv sau adunarea generală a acționarilor fixează limitele generale ale tuturor remunerațiilor acordate în acest fel;
- Art.38, aliniatul (1) din Ordonanța de Urgentă a Guvernului nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, modificat prin OUG nr.51/29.05.2013, care prevede ca **"Remunerația directorilor este stabilită de consiliul de administrație și nu poate depăși nivelul remunerației stabilit pentru membrii executivi ai consiliului de administrație. Ea este unica formă de remunerație pentru directori care îndeplinesc și calitatea de administratori";**
- Art. 38, aliniatul (2) din Ordonanța de urgentă nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, prin care se prevede faptul că **"remunerația (directorilor) este formată dintr-o indemnizație fixă lunară și dintr-o componentă variabilă, constând într-o cotă de participare la profitul net al societății, o schemă de pensii sau o altă formă de remunerare pe baza indicatorilor de performanță";**
- Art.37, aliniatul (3) din Ordonanța de urgentă nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, prin care se prevede ca **"Indemnizația fixă lunară a membrilor executivi nu poate depăși de 6 ori media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfășurată conform obiectului principal de activitate înregistrat de societate, la nivel de clasa conform clasificății activităților din economia națională, comunicat de Institutul Național de Statistică anterior numirii";**
- Art.34, aliniatul (2) din Ordonanța de urgentă nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, prin care se prevede faptul că, **Comitetul de nominalizare și remunerare formulează propuneri privind remunerarea directorilor/membrilor directoratului și a altor funcții de conducere;**

## **II. Structura remunerației administratorilor și directorului general al SNTGN TRANSGAZ SA**

În baza actelor normative enumerate mai sus și a contractelor de mandat încheiate, s-au stabilit următoarele cuantumuri ale remunerației:

### **Remunerația fixă**

Pentru perioada cuprinsă între 01.01.2017- 29.04.2017

Remunerația fixă lunară pentru fiecare membru neexecutiv al Consiliului de Administrație este de 4.037 lei brut lunar și a fost aprobată prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr.8 din 10 iulie 2013, art.3.

Pentru perioada cuprinsă între 30.04.2017-31.12.2017

Remunerația fixă lunară pentru fiecare membru neexecutiv al Consiliului de Administrație este de 4.970 lei brut lunar și a fost aprobată prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr.1 din 27.04.2017.

Remunerația fixă se plătește **MANDATARULUI** în luna următoare pentru care este datorată, la data plății drepturilor salariale către angajați.

Pentru perioada cuprinsă între 01.01.2017-16.05.2017, remunerația fixă lunară pentru Directorul General (administrator executiv) este de 24.224 lei brut lunar și a fost aprobată prin Hotărârea Consiliului de Administrație nr.12 din 11 iulie 2013, art.5.

Pentru perioada cuprinsă între 16.05.2017-31.12.2017, remunerația fixă lunară pentru Directorul General (administrator executiv) este de 29.808 lei brut lunar și a fost aprobată prin Hotărârea Consiliului de Administrație nr. 18 din 12 iunie 2017, art. 6.

Pentru perioada cuprinsă între 21.07.2017-31.12.2017, remunerația fixă lunară pentru Directorul economic este de 28.840 lei brut lunar și a fost aprobată prin Hotărârea Consiliului de Administrație nr. 28 din 28 august 2017, art. 23, pct. 3.

Remunerația fixă se plătește **MANDATARULUI** în ultima zi lucrătoare a lunii pentru care este datorată.

### **Remunerația variabilă**

Pentru perioadele 01.01.2017-29.04.2017, respectiv 01.01.2017-10.07.2017, 01.01.2017-11.07.2017 și 16.05.2017, pentru administratorii neexecutivi, respectiv administratorul executiv (Director General), remunerația variabilă a fost aprobată prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr.9 din 23 septembrie 2013, art.2, odată cu aprobarea formei Contractului de mandat ce va fi încheiat cu membrii Consiliului de Administrație al SNTGN Transgaz SA, formă agreată de către acționarul majoritar, Statul Român, reprezentat prin Ministerul Finanțelor Publice și publicată pe pagina de web a SNTGN TRANSGAZ SA prin adresa nr.5917/28.08.2013.

Pentru perioadele 30.04.2017-31.12.2017 și 16.05.2017-31.12.2017, pentru administratorii neexecutivi, valoarea maximă a componentei variabile, așa cum a fost aprobată prin HGOA nr. 2 din 06 martie 2018, este stabilită în cuantum de 149.760 lei brut/an.

Potrivit HGOA nr. 2 din 06 martie 2018, art. 3, decizia privind stabilirea componentei variabile pentru directorul general și directorul economic a fost amânată pentru următoarea ședință AGOA.

Plata componentei variabile se face anual, după aprobarea de către Adunarea Generală a Acționarilor a Situațiilor financiare anuale întocmite în conformitate cu IFRS și a raportului anual al Comitetului Consultativ de Nominalizare și Remunerare.

Astfel, pentru perioada 01.01.2017-29.04.2017, respectiv 01.01.2017-10.07.2017 și 01.01.2017-11.07.2017, Contractul de mandat prevede la art.3 următoarele:

Suplimentar indemnizației fixe lunare brute, Mandatarul are dreptul să primească și o componentă anuală variabilă a remunerației, calculată pe baza Indicatorilor de performanță prevăzuți în Tabelul "CRITERII ȘI OBIECTIVE DE PERFORMANȚA PENTRU CALCULUL INDEMNIZAȚIEI VARIABILE " din Anexa nr. 1 la prezentul raport, după cum urmează:

***Remunerația anuală variabilă = Bonusul anual pentru indicatorul de performanță referitor la EBIDTA + Bonusul anual pentru indicatorul de performanță referitor la "Cheltuieli de exploatare (exclusiv amortizarea)" + Bonusul anual pentru indicatorul de performanță referitor la "Investiții"***

Bonusul anual pentru indicatorul de performanță referitor la EBIDTA se datorează MANDATARULUI numai în situația în care nivelul indicatorului EBIDTA efectiv realizat în anul pentru care se face determinarea este egal sau mai mare decât nivelul indicatorului EBIDTA aferent anului respectiv asumat prin Planul de administrare și are următorul **cuantum net**:

- echivalentul în lei a sumei de 40.000 Euro pentru membrul Consiliului de Administrație care îndeplinește și funcția de Director General al Mandantului;

- echivalentul în lei a sumei de 10.000 Euro pentru Președintele Consiliului de Administrație.
- echivalentul în lei a sumei de 8.000 Euro pentru fiecare din ceilalți membri neexecutivi ai Consiliului de Administrație;

Bonusul anual pentru indicatorul de performanță referitor la „Cheltuieli de exploatare (exclusiv amortizarea)” se datorează MANDATARULUI numai în situația în care diferența dintre nivelul indicatorului „Total cheltuieli de exploatare” și nivelul indicatorului „Amortizarea”, realizat efectiv în anul pentru care se face determinarea, este mai mică decât nivelul indicatorului „Cheltuieli de exploatare (exclusiv amortizarea)” asumat prin Planul de administrare pentru anul în cauză. Bonusul se calculează prin aplicarea unui coeficient de 3% la economia neta obținută în anul respectiv datorită realizării efective al unui nivel al cheltuielilor respective mai mic decât cel asumat în planul de administrare și are un **quantum net** stabilit după formula:

*Bonusul anual pentru Indicatorul de performanță referitor la „Cheltuieli de exploatare (exclusiv amortizarea)” = 3% x („Cheltuieli de exploatare exclusiv amortizarea” asumate în anul respectiv în Planul de administrare – („Total cheltuieli de exploatare” efectiv realizat în anul respectiv – „Amortizarea” efectiv realizată în anul respectiv).*

Bonusul anual prevăzut anterior se repartizează între membrii Consiliului de Administrație procentual, conform următoarelor formule de calcul:

- 54% din cuantumul Bonusului anual, pentru membrul Consiliului de Administrație care îndeplinește și funcția de Director General al Mandantului;
- 13% din cuantumul Bonusului anual, pentru Președintele Consiliului de Administrație.
- 11% din cuantumul Bonusului anual pentru fiecare dintre ceilalți membri neexecutivi ai Consiliului de Administrație.

Bonusul anual pentru indicatorul de performanță referitor la „Investiții” se datorează MANDATARULUI numai în situația în care nivelul indicatorului „Investiții” efectiv realizat în anul pentru care se face determinarea este mai mare decât nivelul indicatorului „Investiții” asumat pentru anul respectiv în Planul de administrare. Bonusul se calculează prin aplicarea unui coeficient de 3% la valoarea suplimentară de investiții realizată în anul respectiv, valoare determinată ca diferența între nivelul indicatorului „Investiții” efectiv realizat și indicatorul „Investiții” asumat în Planul de administrare și are un **quantum net** stabilit după formula:

*Bonusul anual pentru Indicatorul de performanță referitor la „Investiții” = 3% x („Investiții” efectiv realizate în anul respectiv – „Investiții” asumate pentru anul respectiv în Planul de administrare)*

Bonusul anual prevăzut anterior se repartizează între membrii Consiliului de Administrație procentual, conform următoarelor formule de calcul:

- 54% din cuantumul Bonusului anual, pentru membrul Consiliului de Administrație care îndeplinește și funcția de Director General al Mandantului;
- 13% din cuantumul Bonusului anual, pentru Președintele Consiliului de Administrație.
- 11% din cuantumul Bonusului anual pentru fiecare dintre ceilalți membri neexecutivi ai Consiliului de Administrație.

Nivelul efectiv realizat în anul respectiv al indicatorilor „EBITDA”, „Total cheltuieli de exploatare” și „Amortizarea”, ce servește ca bază de calcul al bonusurilor prevăzute, este dat de nivelul corespunzător respectivului indicator în cadrul Situațiilor financiare anuale întocmite în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară adoptate de Uniunea Europeană, aferente anului în cauză, auditate în condițiile legii, iar nivelul asumat al indicatorilor „EBITDA” și respectiv „Cheltuieli de exploatare exclusiv amortizarea” este cel din Tabelul „Rezultatul global” din Planul de Administrare.

Nivelul efectiv realizat în anul respectiv al indicatorilor „Investiții” ce servește ca baza de calcul al bonusului prevăzut, este dat de nivelul corespunzător al indicatorului „Cheltuieli aferente investițiilor”, din cadrul execuției bugetare a anului respectiv, așa cum este aceasta constatată prin Nota de constatare a Ministerului Finanțelor Publice privind încadrarea indicatorilor economico – financiari realizați în anul respectiv (rândul 80), iar nivelul asumat al indicatorului respectiv este cel din Tabelul „Surse de investiții” rândul 2.1 din Planul de Administrare.

Plata Bonusului pentru indicatorul de performanță „EBITDA” se va efectua în patru rate egale plătibile trimestrial, pe parcursul anului fiscal pentru care se determină, iar regularizarea se va face în funcție de rezultatele efectiv obținute în anul respectiv în termen de 30 de zile de la data aprobării de către AGA a situațiilor financiare anuale auditate, MANDATARUL urmând a rambursa integral contravaloarea bonusului dacă indicatorul de performanță în cauză nu este îndeplinit.

Plata bonusurilor pentru indicatorul de performanță referitor la „Cheltuieli de exploatare (exclusiv amortizarea)” și pentru indicatorul de performanță referitor la „Investiții” se va efectua în termen de 30 zile de la data aprobării de către AGA a situațiilor financiare anuale auditate corespunzătoare anului pentru care se determină bonusurile respective.

Pentru perioada 30.04.2017-31.12.2017, contractul de mandat prevede, la art. 6, coroborat cu Actul Adițional la contractul de mandat, art. 1, următoarele:

Modul de calcul al valorii componente variabile a remunerației:

Remunerația anuală variabilă convenită = Valoarea remunerației variabile stabilite prin actul adițional la contractul de mandat \* gradul total de îndeplinire a indicatorilor cheie de performanță (ICP).

Gradul total de îndeplinire a indicatorilor cheie de performanță (GTICP) este media ponderată cu coeficientul de ponderare aferent fiecărui ICP a gradului de realizare a fiecărui ICP (GIICP).

$$GTICP = \sum(GIICP * \text{coeficient de ponderare})$$

Gradul de îndeplinire a fiecărui ICP (GIICP) poate fi mai mare de 100% și mai mic de 0% însă în calculul gradului total de îndeplinire a ICP (GTICP) va fi luat în considerare astfel:

- GIICP > 100% înseamnă GIICP = 100%;
- GIICP < 0% înseamnă GIICP = 0%.

Componenta variabilă a remunerației convenită membrilor consiliului de administrație va fi direct proporțională cu GTICP pentru anul financiar corespunzător.

De asemenea în situația în care: GTICP ≥ 80%, componenta variabilă a remunerației se plătește conform modului de calcul prezentat;

- GTICP ≥ 50% și GTICP < 80%, componenta variabilă a remunerației nu se plătește;
- GTICP < 50%, administratorii pot fi revocați.

ICP se evaluează anual, în baza situațiilor financiare anuale auditate și a celorlalte instrumente de verificare .

Indicatorii cheie de performanță sunt prevăzuți în anexa nr. 2 la prezentul raport.

În cursul anului 2017 s-au plătit remunerații pentru membrii neexecutivi și executivi ai Consiliului de Administrație SNTGN TRANSGAZ SA, după cum urmează:

**Remunerația fixa (valori nete):**

➤ **01.01.2017-29.04.2017**

Președinte CA – Ion STERIAN – 11.392 lei

Membrii neexecutivi: Bogdan ILIESCU – 11.392 lei

○ **01.01.2017-10.07.2017**, respectiv **11.07.2017**

Radu CERNOV – 17.767 lei

Andrei RIZOIU – 17.903 lei

➤ **01.01.2017 – 16.05.2017**

Membru executiv (Director General) – Petru VĂDUVA – 77.914 lei.

➤ **30.04.2017-31.12.2017**

Membru neexecutiv: Bogdan ILIESCU – 28.056 lei

➤ **16.05.2017-31.12.2017**

Membru neexecutiv: Petru Văduva – 26.302 lei

➤ **11.07.2017-31.12.2017**

Membrii neexecutivi : Nicolae MINEA – 19.393 lei

Remus LĂPUȘAN – 20.040 lei

➤ **16.05.2017-31.12.2017**

Membru executiv(director general): Ion STERIAN- 154.866 lei

➤ **21.07.2017-31.12.2017**

Director economic: Marius LUPEAN – 80.719 lei.

**Remunerația variabilă:**

**I. Bonusul pentru indicatorul de performanță „EBITDA”**

Indicatorul de performanță "EBITDA" a fost îndeplinit în proporție de 123%, respectiv la o valoare de 713.346 mii lei asumata prin Planul de administrare, a fost realizată efectiv o valoare de 879.154 mii lei.

Componenta variabilă aferentă bonusului pentru acest indicator a fost plătită, până la data de 29.04.2017, respectiv 10.07.2017, 11.07.2017 și 16.05.2017 după cum urmează (valori nete):

- Președinte CA – Ion STERIAN –15.022 lei
- Membrii neexecutivi(trei)
  - Bogdan ILIESCU – 12.014 lei
  - Radu CERNOV – 18.216 lei
  - Andrei RIZOIU – 18.216 lei
- Membru executiv (Director General) – 60.077 lei.

**II. Bonusul anual pentru indicatorul de performanță „Cheltuieli de exploatare (exclusiv amortizarea)”**

Acest criteriu de compensare care recompensează administratorii cu 3% din economiile suplimentare față de cele estimate în programul de administrație, este esențial pentru acționari și clienții societății, considerând că toate economiile făcute au un efect pozitiv în reducerea tarifelor de transport în SNT, cu un impact direct asupra consumatorilor de gaze naturale, industriali și casnici și a tuturor jucătorilor pe piața de gaze din România. De asemenea, aceste economii aduc un beneficiu substanțial statului și celorlalți acționari prin creșterea nivelului de dividende.

În anul 2017, aceste economii sunt semnificative și sugerează clar efortul susținut al administratorilor de a elimina un nivel ridicat de ineficiență existent istoric în companie în timpul echipelor de administrație anterioare.

Pentru indicatorul "Cheltuieli de exploatare (exclusiv amortizarea)", în Planul de administrare a fost asumat un nivel de 1.139.606 mii lei corespunzător anului 2017.

Facem precizarea că începând cu anul 2016 în cadrul SNTGN TRANSGAZ SA a apărut o activitate nouă, respectiv activitatea de echilibrare fizică a Sistemului Național de Transport, activitate care constă în obligația menținerii SNT în echilibru fizic permanent prin vânzarea-cumpărarea de gaze naturale în scopul echilibrării, precum și alte acțiuni prevăzute în cadrul de reglementare aplicabil. Aceasta activitate nu a fost luată în considerare la întocmirea Planului de administrare în anul 2013 și prin urmare nivelul asumat pentru anul 2017 al cheltuielilor de exploatare exclusiv amortizarea nu cuprinde cheltuielile aferente activității de echilibrare. Mai mult decât atât, din activitatea de echilibrare Transgaz nu poate obține profit, orice profit sau pierdere din activitatea de echilibrare urmează să fie distribuit/acoperit de piață prin tariful de neutralitate, odată cu aprobarea de către ANRE a metodologiei corespunzătoare. Prin urmare considerăm că aceste cheltuieli trebuie scăzute din totalul cheltuielilor de exploatare exclusiv amortizarea, realizate pe anul 2017.

În conformitate cu situațiile financiare auditate corespunzătoare anului 2017, totalul Cheltuielilor de exploatare exclusiv amortizarea și cheltuielile cu echilibrarea a fost 870.792 mii lei, reprezentând așadar un grad de realizare a nivelului asumat de 131%.

În aceste condiții, bonusul anual pentru 2017 aferent indicatorului de performanță "Cheltuieli de exploatare (exclusiv amortizarea)" și cheltuielile cu echilibrarea se calculează prin aplicarea procentului de 3% la diferența dintre nivelul asumat prin plan (1.139.606 mii lei) și nivelul efectiv realizat (870.792 mii lei), rezultând un cuantum net al bonusului în valoare de 4.717.682 mii lei.

**Componenta variabilă netă aferentă bonusului pentru acest indicator se repartizează între membrii Consiliului de Administrație conform prevederilor din contractul de mandat și luând în considerare și „Studiul comparat pentru stabilirea componentei variabile a remunerației membrilor Consiliului de Administrație și a Directorului General al SNTGN TRANSGAZ SA” întocmit în conformitate cu OUG nr.109/2011, art.37, alin(5) de către firma specializată în recrutarea resurselor umane ale cărei servicii au fost contractate pentru selecția membrilor Consiliului de Administrație, după cum urmează:**

- Președinte CA (01.01.2017-29.04.2017) – Ion STERIAN – 156.764 lei
- Membrii neexecutivi: (01.01.2017-29.04.2017) Bogdan ILIESCU – 60.059 lei  
(01.01.2017- 10.07.2017) Radu CERNOV –96.648 lei  
(01.01.2017 – 11.07.2017) Andrei RIZOIU –97.198 lei
- Membru executiv (Director General; 01.01.2017-16.05.2017) Petru VĂDUVA –426.373 lei.

### **III. Bonusul anual pentru indicatorul de performanță „Investiții”**

Indicatorul de performanță „Investiții” a fost îndeplinit în proporție de 25%, respectiv la o valoare de 381.820 mii lei asumată prin Planul de administrare, a fost realizată efectiv o valoare de 95.599 mii lei. În aceste condiții, membrii Consiliului de Administrație nu au dreptul să primească pentru anul 2017 bonusul anual aferent indicatorului de performanță „Investiții”.

Acest criteriu de performanță, recompensează administratorii cu 3% din toate investițiile făcute suplimentar față de cele asumate în programul de administrare, plecând de la prezumția ca aceste noi investiții sunt vitale dezvoltării viitoare a sistemului, în special pentru proiecte speciale de interes național asociate cu noi surse de gaze naturale. Aceste investiții viitoare trebuie manageriate cu grijă pentru a nu rezulta creșteri ne-sustenabile de tarife. Astfel, datorită sistemului de tarifare bazat pe rate de profit fixe aplicate bazei reglementate de active, orice creștere a bazei de active (rezultat al investițiilor) care nu este însoțită de o creștere corespunzătoare a volumelor transportate poate duce automat la creșterea tarifelor de transport.



În decursul anului 2017 s-au făcut progrese majore în ceea ce privește cel mai mare program de investiții derulat la nivelul SNTGN TRANSGAZ SA – proiectul BRUA, proiect cu o valoare estimată de 479 milioane EURO pentru faza I, la care se vor adăuga alte 68 milioane EURO în cea de-a doua fază de dezvoltare prin creșterea capacității de interconectare cu Ungaria.

În anul 2017 s-au realizat următoarele acțiuni în derularea proiectului de investiții BRUA:

1. Finalizarea proiectului tehnic (FEED)
2. Obținerea Autorizației de construire
3. Semnarea contractului - Achiziție Grupuri de comprimare
4. Semnarea contractului - Achiziție Robinete
5. Semnarea contractului – Achiziție Îmbinări electroizolante
6. Lansarea în SEAP a licitațiilor sectoriale pentru lucrări execuție fir liniar LOT 1, 2 și 3
7. Semnarea contractelor pentru execuție fir liniar LOT 1, 2 și 3;
8. Lansarea în SEAP a procedurii de licitație privind execuție stații de comprimare;
9. Lansarea în SEAP a procedurii de licitație privind servicii de monitorizare a biodiversității pentru proiecte de construcție conducte de transport gaze naturale și instalații tehnice aferente;
10. Finalizarea auditului extern al proiectului "Grant FEED pentru trei stații de comprimare pe coridorul PCI 7.1.5. – Secțiunea Românească", în urma finalizării Studiului de proiectare, fiind acceptate fără obiecții/observații toate acțiunile implementate de SNTGN Transgaz S.A. pentru realizarea proiectului și, totodată, acceptate ca eligibile cheltuielile efectuate pentru acesta.
11. Încheierea contractului de împrumut cu Banca Europeană de Investiții pentru suma de 50 milioane euro cu dobândă fixă EUR pentru o perioadă fixă de 15 ani și termen de grație de 3 ani la rambursare principal, oferta BEI fiind desemnată câștigătoare în urma derulării unei proceduri de negociere competitivă la care BEI a participat alături de alte 3 bănci ofertante;
12. Încheierea unui al doilea contract de finanțare cu Banca europeană de Investiții pentru suma de 50 milioane euro, de tip Contract Deschis, care va permite SNTGN Transgaz S.A. să aleagă, într-o etapă ulterioară semnării contractului, modalitatea de trageri și rambursare – Lei sau EUR, tipul dobânzii – fixă sau variabilă, angajarea tragerilor – în cursul anului 2018 și 2019, cu perioadă de rambursare de 15 ani și perioada de grație la rambursare principal de 3 ani. Acest contract va completa sursele proprii de finanțare, în caz de nevoie și, de asemenea, permite societății să anuleze împrumutul în primele 12 luni de la semnare, fără costuri de finanțare.
13. Încheierea, în urma unei proceduri de licitație, de Contracte cadru cu 4 companii care să presteze servicii specifice de arheologie necesare implementării proiectului BRUA Faza 1;
14. Depunerea la Autoritatea Competentă pentru Proiecte de Interes Comun (ACPIC) a Raportului final al proiectului referitor la procedura de autorizare și consultare a publicului în vederea obținerii Deciziei Exhaustive. În prezent, Ministerul Energiei condiționează emiterea Deciziei Exhaustive de publicarea în Monitorul Oficial a Hotărârii de Guvern privind scoaterea din circuitul agricol a terenurilor agricole extravilane.

Pentru perioada 30.04.2017-31.12.2017, conform Art. 37, alin. (2) din Ordonanța de urgență nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare „**remunerația membrilor neexecutivi ai consiliului de administrație este formată dintr-o indemnizație fixă lunară și o componentă variabilă. [...] Cuantumul componentei variabile a membrilor neexecutivi nu poate depăși 12 indemnizații fixe lunare**”, sumele aferente bonusurilor de performanță, pentru administratorii neexecutivi, au fost repartizat astfel:

**Membrii neexecutivi: Petru VĂDUVA – 49.469 lei**  
**Bogdan ILIESCU – 52.926 lei**  
**Nicolae MINEA – 648 lei**  
**Remus LĂPUȘAN – 648 lei**

Potrivit HGOA nr. 2 din 06 martie 2018, art. 3, decizia privind stabilirea componentei variabile pentru directorul general și directorul economic a fost amânată pentru următoarea ședință AGOA.

## CONCLUZII:

Ținând cont de modificările survenite la nivelul conducerii SNTGN Transgaz S.A și în structura/componenta Consiliului de Administrație al societății, dar și de gradul de realizare al indicatorilor de performanță, de modul de plată trimestrial al bonusului aferent indicatorului "EBITDA" rezultă că bonusul anual pentru 2017 datorat Consiliului de Administrație conform contractului de mandat are un cuantum total net în suma de 1.075.799 lei care este repartizat pe fiecare membru al Consiliului de administrație după cum urmează:

- Președinte CA: Dl. Ion Sterian – 171.786 lei, din care plătit în cursul anului 15.022 lei, rămas de plată **156.764 lei**;
- Membrii neexecutivi:
  - Dl. Iliescu Bogdan 124.999 lei, din care plătit în cursul anului 12.014 lei, rămas de plată **112.985 lei**;
  - Dl. Rizoiu Andrei –115.414 lei, din care plătit în cursul anului 18.216 lei, rămas de plată **97.198 lei**;
  - Dl. Cernov Radu – 114.864, din care plătit în cursul anului 18.216 lei, rămas de plată **96.648 lei**;
  - Dl. Petru Văduva – **49.469 lei**;
  - Dl. Nicolae Minea – **648 lei**;
  - Dl. Remus Lăpușan – **648 lei**;
- Membru executiv (Director General): Petru Văduva – 486.450 lei, din care plătit în cursul anului 60.077 lei, rămas de plată **426.373 lei**.

Potrivit HGOA nr. 2 din 06 martie 2018, art. 3, decizia privind stabilirea componentei variabile pentru Directorul general și Directorul economic a fost amânată pentru următoarea ședință AGOA.

Facem mențiunea că remunerațiile descrise mai sus reprezintă unica forma de remunerare a membrilor Consiliului de Administrație și niciun membru nu beneficiază de alte bonusuri, avantaje în natură, sau scheme de pensii suplimentare sau anticipate.

Contractul de mandat încheiat cu fiecare membru al Consiliului de Administrație este valabil începând cu data reînnoirii/numirii în funcție până la data de 29.04.2021, începând cu data Hotărârii Adunării Generale Ordinare a Acționarilor prin care Mandatarul a fost ales în calitate de administrator.

### Comitetul de Nominalizare și Remunerare

STERIAN ION (până în data de 16.05.2017)

VĂDUVA PETRU ION (începând cu data de 17.05.2017)

CERNOV RADU ȘTEFAN (până în data de 10.07.2017)

ILIESCU BOGDAN GEORGE

MINEA NICOLAE (începând cu data de 11.07.2017)

pagina 10

**CRITERII ȘI OBIECTIVE DE PERFORMANȚĂ  
PENTRU CALCULUL COMPONENTEI VARIABILE A REMUNERATIEI  
2017**

| <b>Nr. Crt.</b> | <b>CRITERIU DE PERFORMANȚĂ</b>                | <b>OBIECTIV DE PERFORMANȚĂ</b>  |
|-----------------|---|---|
| 1               | EBIDTA  | Realizarea țintei de EBIDTA asumate în Planul de administrare 879.154 mii lei   |
| 2               | Cheltuieli de exploatare exclusiv amortizarea | Reducerea nivelului cheltuielilor de exploatare (exclusiv cheltuielile cu amortizarea și cheltuielile cu echilibrarea) realizate efectiv față de nivelul asumat în Planul de administrare 870.792 mii lei |
| 3               | Investiții                                    | Creșterea nivelului de investiții realizate efectiv față de nivelul asumat în Planul de administrare 95.599 mii lei   |

**CRITERII ȘI OBIECTIVE DE PERFORMANȚĂ  
ASUMATI PRIN PLANUL DE ADMINISTRARE  
2017**

| <b>Nr. Crt.</b> | <b>CRITERIU DE PERFORMANȚĂ</b>                | <b>OBIECTIV DE PERFORMANȚĂ</b>  |
|-----------------|---|---|
| 1               | EBIDTA  | Realizarea țintei de EBIDTA asumate în Planul de administrare 713.346 mii lei   |
| 2               | Cheltuieli de exploatare exclusiv amortizarea | Reducerea nivelului cheltuielilor de exploatare (exclusiv cheltuielile cu amortizarea) realizate efectiv față de nivelul asumat în Planul de administrare 1.139.606 mii lei |
| 3               | Investiții                                    | Creșterea nivelului de investiții realizate efectiv față de nivelul asumat în Planul de administrare 381.820 mii lei  |

Indicatorii de performanță identificați la nivelul societății și cuprinși în Planul de administrare a societății în perioada 2017-2021 sunt:

| <b>A. INDICATORI DE PERFORMANȚĂ ECONOMICĂ și FINANCIARĂ - Indicatori standard de performanță</b>  |  |
|---|--|
| Investiții puse în funcțiune  |  |
| EBITDA  |  |
| Productivitatea muncii  |  |
| Plăți restante  |  |
| Creanțe restante  |  |
| Consumul tehnologic   |  |
| Cheltuieli de exploatare la 1000 lei venituri din exploatare  |  |
| Indicatori de profitabilitate   |  |
| Indicatori de lichiditate   |  |
| Indicatorilor de risc   |  |
| Indicatori de gestiune  |  |
| <b>B. INDICATORI CHEIE DE PERFORMANȚĂ - Indicatori de performanță pentru calculul componentei variabile a remunerației</b>  |  |
| <b>FINANCIARI</b>   | <b>NEFINANCIARI</b>  |
| 1. Plăți restante   | 1. Monitorizare Strategie de investiții și implementare  |
| 2. Cheltuieli de exploatare (mai puțin amortizarea, echilibrarea, activitatea de construcții și provizioane pentru deprecierea activelor și pentru riscuri și cheltuieli) | 2. Creșterea eficienței energetice   |
| 3. Rata lichidității curente - "Testul acid"  | 3. Indicatori de performanță ai serviciului de transport gaze naturale   |
| 4. Rata de îndatorare netă  | 4. Implementarea sistemului de control intern/managerial;  |
| 5. EBITDA   | 5. Satisfacția clienților  |
|   | 6. Stabilirea politicilor managementului de risc și monitorizarea riscului   |
|   | 7. Raportarea la timp a indicatorilor cheie de performanță   |
|   | 8. Solicitarea de revizuire a indicatorilor de performanță ai societății   |
|   | 9. Creșterea integrității instituționale prin includerea măsurilor de prevenire a corupției ca element al planurilor manageriale |
|   | 10. Reducerea vulnerabilităților și a riscurilor de fraudă și corupție (elaborarea și respectarea politicii antimită)            |
|   | 11. Consolidarea performanței de combatere a corupției prin mijloace penale și administrative                                    |

Indicatorii cheie de performanță pentru calculul componente variabile anuale a remunerației

| Nr. crt | Grupa de indicatori conf. HG nr. 722/2016 Anexa nr.2b | INDICATOR DE PERFORMANȚĂ  | OBIECTIV DE PERFORMANȚĂ  |
|---------|---|---|--|
| A       | <b>INDICATORI CHEIE DE PERFORMANȚĂ FINANCIARI</b>     |   |  |
| 1       | <i>Flux de numerar</i>                                | <i>Plăți restante</i>   | <i>Menținerea plăților restante la nivel zero.</i>   |
| 2       | <i>Costuri</i>  | <i>Cheltuieli de exploatare (mai puțin amortizarea, echilibrarea, activitatea de construcții și provizioane pentru deprecierea activelor și pentru riscuri și cheltuieli)</i> | <i>Menținerea nivelului cheltuielilor de exploatare (mai puțin amortizarea, echilibrarea, activitatea de construcții și provizioane pentru deprecierea activelor și pentru riscuri și cheltuieli) la nivelul asumat în Planul de administrare.</i> |
| 3       |   | <i>Rata lichidității imediate "Testul acid"</i>   | <i>Rata lichidității imediate (testul acid) să înregistreze valori anuale peste 1.</i>   |
| 4       | <i>Datorii</i>  | <i>Rata de îndatorare netă</i>  | <i>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</i>   |
| 5       | <i>Venituri</i>                                       | <i>EBITDA</i>   | <i>Realizarea țintei de EBITDA asumată în Planul de administrare</i>   |

| <b>B INDICATORI CHEIE DE PERFORMANȚĂ NEFINANCIARI</b> |   |   |   |
|---|---|---|---|
| 1   | Operaționali  | Strategia de investiții și implementare   | <b>Realizarea proiectelor FID (Decizia Finala de Investiții) din Planul de dezvoltare pe 10 ani</b>   |
| 2   |   | Creșterea eficienței energetice   | <b>Mentținerea ponderii consumului tehnologic în total gaze naturale vehiculate sub 1%.</b>   |
| 3   | Orientați către servicii publice  | Indicatori de performanță ai serviciului de transport gaze naturale   | <b>Realizarea țintelor prevăzute în Standardul de performanță pentru serviciul de transport și de sistem al gazelor naturale (Ordinul ANRE 161/26.11.2015 intrat în vigoare la 1 octombrie 2016)</b>                              |
| 4   | Guvernanta corporativă  | Implementarea sistemului de control intern/managerial   | <b>Implementarea prevederilor Ordinului SGG nr. 400/2015 pentru aprobarea Codului controlului intern/managerial al entităților publice cu completările ulterioare.</b>  |
| 5   |   | Satisfacția clienților  | <b>Realizarea țintelor prevăzute în Planul de administrare. (Conform PP 165 Evaluarea satisfacției clienților un punctaj între 6-8 reprezintă, că serviciile oferite au satisfăcut în mod corespunzător cerințele clienților)</b> |
| 6   |   | Stabilirea politicilor managementului de risc și monitorizarea riscului   | <b>Realizarea măsurilor asumate prin Planul de administrare</b>   |
| 7   |   | Stabilirea și raportarea la timp a indicatorilor cheie de performanță   | <b>Încadrarea în termenele legale de raportare</b>  |
| 8   |   | Solicitarea de revizuire a indicatorilor de performanță ai societății   | <b>Revizuirea indicatorilor de performanță ai societății în termen de 60 zile de la constatarea necesității de revizuire.</b>   |
| 9   |   | Creșterea integrității instituționale prin includerea măsurilor de prevenire a corupției ca element al planurilor manageriale | <b>Respectarea măsurilor asumate prin Planul de integritate aprobat</b>   |
| 10  |   | Reducerea vulnerabilităților și a riscurilor de fraudă și corupție( elaborarea și respectarea politicii antimită)             | <b>Respectarea măsurilor asumate prin Planul de integritate aprobat</b>   |
| 11  | Consolidarea performanței de combatere a corupției prin mijloace penale și administrative | <b>Respectarea măsurilor asumate prin Planul de integritate aprobat</b>   |   |

**I. Valorile țintă pentru indicatorii cheie de performanță prevăzuți în Planul de Administrare al SNTGN Transgaz SA în perioada 2017-2021**  
**II.1 Indicatorii cheie de performanță – financiari**

| 1 | Plăți restante   | Menținerea plășilor restante la nivel zero.   | 0       | 0       | 0         | 0       | 0       | 0         | 0 | 0 | Raportare contabilă ANAF<br>Formularul F30-Date informative<br>Rapoarte financiare |
|---|--|---|---------|---------|-----------|---------|---------|-----------|---|---|--|
| 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  | 811.576 | 952.321 | 1.002.101 | 933.300 | 948.385 | 968.346   |   |   | Situații financiare anuale auditate  |
| 3 | Rata lichidității imediate "Testul acid"   | Rata lichidității imediate (testul acid) să înregistreze valori anuale peste 1.   | 4,82    | 1       | 1,39      | 0,91    | 1,11    | 1         |   |   | Situația poziției financiare auditate  |
| 4 | Rata de îndatorare netă  | Menținerea unui nivel al ratei de îndatorare netă sub limitele stabilite pentru obținerea finanțării bancare, respectiv:<br>3-2017; 3-2018;<br>5,5-2019; 5,5-2020; 4-2021 | 0       | 3       | 3         | 5,5     | 5,5     | 4         |   |   | Situații financiare anuale auditate  |
| 5 | EBITDA (mii lei)   | Realizarea țintei de EBITDA asumate în Planul de  | 902.296 | 565.892 | 458.599   | 503.477 | 666.322 | 1.015.013 |   |   | Situații financiare anuale auditate  |







|    |   |   |      |      |      |      |      |      |                               |
|----|---|---|------|------|------|------|------|------|-------------------------------|
| 11 | Creșterea integrității instituționale prin includerea măsurilor de prevenire a corupției ca element al planurilor manageriale | Respectarea măsurilor asumate prin Planul de integritate aprobat<br>I = măsuri realizate în termen /măsuri propuse *100 | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | Planul de integritate aprobat |
| 12 | Reducerea vulnerabilităților și a riscurilor de fraudă și corupției (elaborarea și respectarea politicii antifraudă)          | Respectarea măsurilor asumate prin Planul de integritate aprobat  | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | Planul de integritate aprobat |
| 13 | Consolidarea performanței de combatere a corupției prin mijloace penale și administrative                                     | Respectarea măsurilor asumate prin Planul de integritate aprobat  | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | Planul de integritate aprobat |

## II. Descrierea indicatorilor cheie de performanță

### B. Indicatori cheie de performanță pentru calculul componente variabile a remunerației

#### B.1 Indicatori cheie de performanță financiari

##### B.1.1 Plăți restante

**Denumire indicator:** Plăți restante

**Valoarea țintă:** Menținerea plăților restante la nivel 0

**Descriere:** În contextul implementării unuia dintre cele mai ample și importante programe de dezvoltare a infrastructurii de transport gaze naturale se urmărește asigurarea surselor financiare necesare pentru respectarea termenelor de plată prevăzute prin contracte

**Mod de verificare:** Raportare contabilă ANAF – formular F 30 – Date informative

**Formulă indicator:** Valoare Plăți restante din Formularul F 30.

**Mod de calcul:** Pentru valoarea indicatorului de 0 lei gradul de realizare este de 100%. Gradul de realizare a indicatorului scade după următoarea formulă:  $\text{valoare indicator} / 10.000.000 \text{ lei} * 5\%$

##### B.1.2 Cheltuieli de exploatare (mai puțin amortizarea, echilibrarea, activitatea de construcții și provizioane pentru deprecierea activelor și pentru riscuri și cheltuieli)

**Denumire indicator:** Cheltuieli de exploatare (mai puțin amortizarea, echilibrarea, activitatea de construcții și provizioane pentru deprecierea activelor și pentru riscuri și cheltuieli)

**Valoarea țintă:** Menținerea cheltuielilor de exploatare (mai puțin amortizarea, echilibrarea, activitatea de construcții și provizioane pentru deprecierea activelor și pentru riscuri și cheltuieli) la nivelul asumat în Planul de administrare.

**Descriere:** Reducerea cheltuielilor de exploatare are impact în reducerea tarifelor de transport gaze naturale.

**Mod de verificare:** Situații financiare anuale întocmite în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară adoptate de Uniunea Europeană, aferente anului în cauză, auditate în condițiile legii – Situația rezultatului global și Note la situațiile financiare

**Formulă indicator:**  $\text{cheltuieli de exploatare înainte de activitatea de echilibrare și din construcții conform cu IFRIC12 - (cheltuieli cu amortizarea + cheltuieli privind provizioanele pentru deprecierea activelor + cheltuieli privind provizioanele pentru riscuri și cheltuieli)}$ .

**Mod de calcul:** Gradul de realizare a indicatorului scade proporțional cu procentul de depășire a indicatorului prevăzut în Planul de administrare

##### B.1.3 Rata lichidității imediate "Testul acid"

**Denumire indicator:** Rata lichidității imediate "Testul acid"

**Valoarea țintă:** Rata lichidității imediate (testul acid) să înregistreze valori anuale peste 1.

**Descriere:** Măsoară capacitatea companiei de a plăti datoriile pe termen scurt utilizând activele cu grad mare de lichiditate din bilanț

**Mod de verificare:** Situații financiare anuale întocmite în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară adoptate de Uniunea Europeană, aferente anului în cauză, auditate în condițiile legii – Situația rezultatului global.

**Formulă indicator:**  $(\text{active curente} - \text{stocuri}) / \text{datorii curente}$

**Mod de calcul:** Pentru valori mai mici decât 1 gradul de realizare a indicatorului scade proporțional.

##### B.1.4 Rata de îndatorare netă

**Denumire indicator:** Rata de îndatorare netă

**Valoarea țintă:** 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

**Descriere:** În contextul implementării unuia dintre cele mai mari și importante programe de dezvoltare ale infrastructurii de transport gaze naturale, capacitatea de îndatorare a companiei trebuie menținută în limite care să nu afecteze echilibrul financiar al companiei.

**Mod de verificare:** Situații financiare anuale întocmite în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară adoptate de Uniunea Europeană, aferente anului în cauză, auditate în condițiile legii – Situația rezultatului global, Situația rezultatului global

**Formulă indicator:**  $(\text{împrumuturi pe termen scurt} + \text{împrumuturi pe termen lung}) / \text{EBITDA}$

**Mod de calcul:** Gradul de realizare a indicatorului scade proporțional cu procentul de depășire a indicatorului prevăzut în Planul de administrare.

## B.1.3 EBITDA

### Denumire indicator: EBITDA

**Valoarea țintă:** Realizarea țintei de EBITDA asumate în Planul de administrare.

**Descriere:** Asigurarea sursei interne de finanțare pentru susținerea proiectelor de investiții strategice.

**Mod de verificare:** Situații financiare anuale întocmite în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară adoptate de Uniunea Europeană, aferente anului în cauză, auditate în condițiile legii - Situația rezultatului global și Note la situațiile financiare

**Formulă indicator:** *venituri din exploatare înainte de activitatea de echilibrare și de construcții conform cu IFRIC12 - (cheltuieli de exploatare înainte de activitatea de echilibrare și de construcții conform cu IFRIC12 – amortizare).*

**Mod de calcul:** Gradul de realizare al indicatorului se determină după formula: EBITDA realizată/ EBITDA din Planul de administrare\*100.

## B.2 Indicatori cheie de performanță nefinanciari

### B.2.1 Operaționali

#### B.2.1.1 Strategia de investiții și implementare

**Denumire indicator:** Strategia de investiții

**Valoarea țintă:** Realizarea proiectelor FID din Planul de dezvoltare pe 10 ani.

**Descriere:** Monitorizarea proiectelor majore

**Mod de verificare:** Planul de dezvoltare aprobat de ANRE

**Mod de calcul:** Gradul de realizare al indicatorului se determină după formula: acțiuni realizate/acțiuni planificate x100

#### B.2.1.2 Creșterea eficienței energetice

**Denumire indicator:** Consum tehnologic

**Valoarea țintă:** Menținerea ponderii cantitative a consumului tehnologic în total gaze naturale vehiculate sub 1%

**Descriere:** Monitorizarea consumului tehnologic și menținerea în nivelul programat prin Planul de administrare

**Mod de verificare:** Bilanțul de gaze

**Formulă indicator:** *Cantitatea de gaze naturale reprezentând consum tehnologic/cantitate totală vehiculată de gaze naturale\*100*

**Mod de calcul:** Gradul de realizare a indicatorului scade proporțional cu procentul de depășire a valorilor prevăzute în Planul de administrare.

### B.2.2 Orientați către clienți

#### B.2.2.1 Indicatori de performanță ai serviciului de transport gaze naturale

**Denumire indicator:** Indicatori de performanță ai serviciului de transport gaze naturale

**Valoarea țintă:** *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)*

**Descriere:** *Vezi Anexa 1*

**Mod de verificare:** Raportul elaborat Transgaz conform Ordinul ANRE 161/26.11.2015

**Formulă indicator:** *Vezi Anexa 1*

**Mod de calcul:** Gradul de realizare a indicatorului scade proporțional cu procentul de nerealizare a valorilor prevăzute în Planul de administrare.

### B.2.3 Guvernanță Corporativă

#### B.2.3.1 Implementarea sistemului de control intern/manAGERIAL

**Denumire indicator:** Implementarea sistemului de control intern/manAGERIAL

**Valoarea țintă:** Realizarea măsurilor prevăzute în Programul de implementarea SCIM

**Descriere:** Implementarea prevederilor Ordinului SGG nr. 400/2015 pentru aprobarea Codului controlului intern/manAGERIAL al entităților publice cu completările ulterioare.

**Mod de verificare:** Programul de implementarea SCIM aprobat

**Mod de calcul:** Gradul de realizare al indicatorului se determină după formula: I = măsuri realizate/măsuri propuse \*100

#### B.2.3.2 Satisfacția clienților

**Denumire indicator:** Satisfacția clienților

**Valoarea țintă:** Realizarea țintelor prevăzute în planul de administrare

**Descriere:** Conform PP 165 Evaluarea satisfacției clienților, un punctaj între 6-8 reprezintă faptul că serviciile oferite au satisfăcut în mod corespunzător cerințele clienților

**Mod de verificare:** Raportul anual de evaluare a satisfacției clienților

**Formulă indicator:** *Conform Procedurii de proces PP-165*

**Mod de calcul:** Gradul de realizare a indicatorului scade proporțional cu procentul de nerealizare a valorilor prevăzute în Planul de administrare.

#### **B.2.3.3 Stabilirea politicilor managementului de risc și monitorizarea riscului**

**Denumire indicator:** Stabilirea politicilor managementului de risc și monitorizarea riscului

**Valoarea țintă:** Realizarea țințelor prevăzute în Planul de administrare

**Descriere:** Implementarea prevederilor Standardului 8 din Ordinului SGG nr. 400/2015 pentru aprobarea Codului controlului intern/manAGERIAL al entităților publice cu completările ulterioare.

**Mod de verificare:** *Raport anual asupra managementului riscului (elaborat conform Ordin SGG nr. 400/2015)*

**Mod de calcul:** Gradul de realizare al indicatorului se determină după formula:  $I = \text{măsuri realizate} / \text{măsuri propuse} * 100$

#### **B.2.3.4 Stabilirea și raportarea la timp a indicatorilor de performanță a întreprinderii**

**Denumire indicator:** Stabilirea și raportarea la timp a indicatorilor de performanță a întreprinderii

**Valoarea țintă:** Încadrarea în termenele legale de raportare

**Descriere:** Monitorizarea calendarului raportărilor pentru încadrare în termen.

**Mod de verificare:** *Data transmiterii efective a raportărilor / data programată prin calendar/act normativ/administrativ a raportărilor*

**Mod de calcul:** Gradul de realizare al indicatorului se determină după formula:  $I = \text{raportări în termen} / \text{nr. total de raportări} * 100$

#### **B.2.3.5 Solicitarea de revizuire a indicatorilor de performanță ai societății**

**Denumire indicator:** Solicitarea de revizuire a indicatorilor de performanță ai societății

**Valoarea țintă:** Revizuirea indicatorilor de performanță ai societății în termen de 60 de zile de la constatarea necesității de revizuire

**Descriere:** Revizuirea indicatorilor de performanță ai societății

**Mod de verificare:** Convocator AGA

**Mod de calcul:** Gradul de realizare al indicatorului se determină după formula:  $I = \text{nr. indicatori solicitați pentru revizuire în termen} / \text{nr. total indicatori solicitați pentru revizuire}$

#### **B.2.3.6 Creșterea integrității instituționale prin includerea măsurilor de prevenire a corupției ca element al planurilor manageriale**

**Denumire indicator:** Creșterea integrității instituționale prin includerea măsurilor de prevenire a corupției ca element al planurilor manageriale

**Valoarea țintă:** Respectarea măsurilor asumate prin Planul de integritate aprobat

**Descriere:** Realizarea măsurilor din Planul de integritate.

**Mod de verificare:** *Planul de integritate aprobat.*

**Mod de calcul:** Gradul de realizare al indicatorului se determină după formula:  $I = \text{măsuri realizate} / \text{măsuri propuse} * 100$

#### **B.2.3.7 Reducerea vulnerabilităților și a riscurilor de fraudă și corupție (elaborarea și respectarea politicii anti-mita)**

**Denumire indicator:** Reducerea vulnerabilităților și a riscurilor de fraudă și corupție (elaborarea și respectarea politicii anti-mita)

**Valoarea țintă:** Respectarea măsurilor asumate prin Planul de integritate aprobat

**Descriere:** Realizarea măsurilor din Planul de integritate

**Mod de verificare:** *Planul de integritate aprobat*

**Mod de calcul:** Gradul de realizare al indicatorului se determină după formula:  $I = \text{măsuri realizate} / \text{măsuri propuse} * 100$

#### **B.2.3.8 Consolidarea performanței de combatere a corupției prin mijloace penale și administrative**

**Denumire indicator:** Consolidarea performanței de combatere a corupției prin mijloace penale și administrative

**Valoarea țintă:** Respectarea măsurilor asumate prin Planul de integritate aprobat

**Descriere:** Realizarea măsurilor din Planul de integritate

**Mod de verificare:** *Planul de integritate aprobat*

**Mod de calcul:** Gradul de realizare al indicatorului se determină după formula:  $I = \text{măsuri realizate} / \text{măsuri propuse} * 100$

### III. Anexa 1

Indicatori de performanță ai serviciului de transport gaze naturale – conform Ordinului ANRE 161/26.11.2015 intrat în vigoare la 1 octombrie 2016

| IPO Înregistrarea solicitărilor/sesizărilor/reclamațiilor privind serviciul de transport și de sistem al gazelor naturale |   | $IP_0^1 \geq 90\%$ |
|---|---|--------------------|
| $IP_0^1 = \frac{N_{T0} + N_{T2}}{N_{Treg} - N_{clasate}} \times 100 \%$   | <p>a) <math>N_{T0}</math> – numărul înregistrărilor al căror număr de înregistrare a fost transmis în conformitate cu prevederile art. 7 alin. (3) lit. a);</p> <p>b) <math>N_{T2}</math> – numărul înregistrărilor al căror număr de înregistrare a fost transmis într-un interval de timp mai mic decât cel prevăzut la art. 7 alin. (3) lit. b);</p> <p>c) <math>N_{Treg}</math> – numărul total al solicitărilor/sesizărilor/reclamațiilor înregistrate în conformitate cu prevederile art. 7 alin. (1);</p> <p>d) <math>N_{clasate}</math> – numărul total al solicitărilor/sesizărilor/reclamațiilor clasate în conformitate cu prevederile art. 7 alin. (6).</p> |                    |
| IP1 Respectarea condițiilor de predare-preluare a gazelor naturale  |   | $IP_1^1 \geq 95\%$ |
| $IP_1^1 = \frac{N_{Rparametri10}}{N_{TRparametri1} - N_{RCLparametri1}} \times 100 \%$                                    | <p>a) <math>N_{Rparametri10}</math> - numărul sesizărilor/reclamațiilor referitoare la nerespectarea parametrilor tehnologici conveniți, la care s-a răspuns într-un interval de timp mai mic de 10 zile de la data înregistrării acestora;</p> <p>b) <math>N_{TRparametri1}</math> - numărul total de sesizări/reclamații referitoare la nerespectarea parametrilor tehnologici conveniți, primite;</p> <p>c) <math>N_{RCLparametri1}</math> - numărul total de sesizări/reclamații referitoare la nerespectarea parametrilor tehnologici conveniți, clasate.</p>  |                    |
| $IP_1^2 = \frac{N_{verificareP24}}{N_{verificareP}} \times 100 \%$  | <p>d) <math>N_{verificareP24}</math> - numărul verificărilor privind valorile parametrilor tehnologici conveniți la care OTS a dat curs într-un interval de timp mai mic de 24 ore de la data înregistrării sesizării/reclamații;</p> <p>e) <math>N_{verificareP}</math> - numărul total de sesizări/reclamații privind nerespectarea parametrilor tehnologici.</p>   | $IP_1^2 \geq 95\%$ |
| $IP_1^3 = \frac{N_{Rcalitate15}}{N_{TRcalitate} - N_{RCLcalitate}} \times 100 \%$   | <p>f) <math>N_{Rcalitate15}</math> - numărul sesizărilor/reclamațiilor privind calitatea gazelor naturale la care s-a răspuns într-un interval de timp mai mic de 15 zile de la data înregistrării acestora;</p> <p>g) <math>N_{TRcalitate}</math> - numărul total al sesizărilor/reclamațiilor privind calitatea gazelor naturale, primite;</p> <p>h) <math>N_{RCLcalitate}</math> - numărul total al sesizărilor/reclamațiilor privind calitatea gazelor naturale,</p>  | $IP_1^3 \geq 95\%$ |









INDICATORI DE PERFORMANȚĂ pentru calcul componenta variabila

| D. Indicatori cheie de performanță pentru calculul componentei variabile a remunerației | Presedinte CA | Membrii CA  | Director General | Director Economic |
|---|---------------|-------------|------------------|-------------------|
| <b>D1 - ICP financiar</b>   | <b>20%</b>    | <b>20%</b>  | <b>50%</b>       | <b>50%</b>        |
| D1.1 Păți restante  | 4%            | 4%          | 10%              | 10%               |
| D1.2 Cheltuieli de exploatare   | 4%            | 4%          | 10%              | 10%               |
| D.1.3 Rata lichidității curente(test acid)  | 4%            | 4%          | 10%              | 10%               |
| D.1.4 Rata de îndatorare netă   | 4%            | 4%          | 10%              | 10%               |
| D.1.5 EBITDA  | 4%            | 4%          | 10%              | 10%               |
| <b>D2 - ICP nefinanciar</b>   | <b>80%</b>    | <b>80%</b>  | <b>50%</b>       | <b>50%</b>        |
| D.2.1 Operațional   | 20%           | 20%         | 15%              | 15%               |
| D2.1.1 Investiții   | 15%           | 15%         | 10%              | 10%               |
| D.2.1.2 Creșterea eficienței energetice   | 5%            | 5%          | 5%               | 5%                |
| D.2.2 Orientat către servicii publice   | 10%           | 10%         | 15%              | 15%               |
| D.2.2.1 Standardul de transport gaze naturale   | 10%           | 10%         | 15%              | 15%               |
| D2.3 Guvernanță corporativă   | 50%           | 50%         | 20%              | 20%               |
| D.2.3.1 SCIM  | 10%           | 10%         | 4%               | 4%                |
| D.2.3.2 Satisfația clienților   | 10%           | 10%         | 4%               | 4%                |
| D.2.3.3 Managementul riscului   | 5%            | 5%          | 4%               | 4%                |
| D.2.3.4 Raportarea la timp a indicatorilor  | 10%           | 10%         | 4%               | 4%                |
| D.2.3.6 Creșterea integrității  | 15%           | 15%         | 4%               | 4%                |
| <b>TOTAL</b>  | <b>100%</b>   | <b>100%</b> | <b>100%</b>      | <b>100%</b>       |

| presedinte si neexecutivi |                   | executiv si economic         |         |                   |                              |
|---------------------------|-------------------|------------------------------|---------|-------------------|------------------------------|
| pondere                   | grad de realizare | nivel de realizare indicator | pondere | grad de realizare | nivel de realizare indicator |
|                           |                   |                              |         |                   |                              |
| 4%                        | 100%              | 0.040                        | 10%     | 100%              | 0.100                        |
| 4%                        | 100%              | 0.040                        | 10%     | 100%              | 0.100                        |
| 4%                        | 100%              | 0.040                        | 10%     | 100%              | 0.100                        |
| 4%                        | 100%              | 0.040                        | 10%     | 100%              | 0.100                        |
| 4%                        | 100%              | 0.040                        | 10%     | 100%              | 0.100                        |
|                           |                   |                              |         |                   |                              |
| 15%                       | 100%              | 0.150                        | 10%     | 100%              | 0.100                        |
| 5%                        | 100%              | 0.050                        | 5%      | 100%              | 0.050                        |
|                           |                   |                              |         |                   |                              |
| 10%                       | 0%                | 0.000                        | 15%     | 0%                | 0.000                        |
|                           |                   |                              |         |                   |                              |
| 10%                       | 100%              | 0.100                        | 4%      | 100%              | 0.040                        |
| 10%                       | 100%              | 0.100                        | 4%      | 100%              | 0.040                        |
| 5%                        | 100%              | 0.050                        | 4%      | 100%              | 0.040                        |
| 10%                       | 100%              | 0.100                        | 4%      | 100%              | 0.040                        |
| 15%                       | 100%              | 0.150                        | 4%      | 100%              | 0.040                        |
| 100%                      |                   | 0.900                        | 100%    |                   | 0.850                        |