



**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-ța C. I. Motaș nr. 1, cod: 551130, Mediaș, Jud. Sibiu
Tel.: 0040 269 803333, 803334; Fax: 0040 269 839029
<http://www.transgaz.ro>; E-mail: cabinet@transgaz.ro



Nr.48800/16.10.2017

Supus spre analiza și aprobare în ședința AGOA din 19.12.2017

REFERAT

privind aprobarea de către Adunarea Generale a Acționarilor a Indicatorilor cheie de performanță financiari și nefinanțari

REZUMAT

Referatul a fost avizat în ședința CA din data de 16.10.2017.

Măsurarea performanței întreprinderii publice reprezintă un proces de îmbunătățire a activităților desfășurate și utilizării resurselor angajate în scopul îndeplinirii eficiente a obiectivelor strategice asumate de administratori și management prin Planul de administrare al societății, plan ce cuprinde componenta de administrare, componenta de management și indicatorii cheie de performanță financiari și nefinanțari pentru calculul componentei variabile a remunerației.

Obiectivele strategice cuprinse în Planul de administrare a societății în perioada 2017-2021 sunt corelate cu Scrisoarea de așteptări a acționarului majoritar, statul român, prin Ministerul Economiei, și cu cele ale celorlalți acționari și urmăresc dezideratele creșterii performanțelor societății, eficientizarea activității companiei, redefinirea strategică a acesteia în concordanță cu cerințele standardelor moderne de performanță și competitivitate și transformarea TRANSGAZ într-o societate cu recunoaștere internațională, într-un lider pe piața energetică din regiune, valorificând cu maximă eficiență toate oportunitățile existente și viitoare, pentru ca România să devină un important coridor energetic în domeniul gazelor naturale către Europa.

Indicatorii cheie de performanță financiară și nefinanciară pentru calculul componentei variabile a remunerației sunt definiți cu respectarea prevederilor/criteriilor prevăzute de Cap.II, Secțiunea I – *Metodologia de stabilire a indicatorilor cheie de performanță financiari și nefinanțari și a componentei variabile a remunerației* - din HG nr. 722/28.09.2016 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a unor prevederi din OUG nr.109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice.

PROPUNERE

În conformitate cu prevederile capitolului IV, art 15, punctul 3 alin (a1) din Actul Constitutiv actualizat, cu prevederile OUG 109/2011, cu modificările și completările ulterioare- art.30, alin (3), (4) și (5) supunem spre aprobare Adunării Generale a Acționarilor, indicatorii cheie de performanță financiari și nefinanțari.

Conținutul detaliat

Măsurarea performanței întreprinderii publice reprezintă un proces de îmbunătățire a activităților desfășurate și utilizării resurselor angajate în scopul îndeplinirii eficiente a obiectivelor strategice asumate de administratori și management prin Planul de administrare al societății, plan ce cuprinde componenta de administrare, componenta de management și indicatorii cheie de performanță financiară și nefinanciară pentru calculul componentei variabile a remunerației.

Planul de administrare a SNTGN Transgaz SA în perioada 2017-2021 este guvernat de atitudine responsabilă, profesionistă și etică în raport cu toate părțile interesate (acționari, angajați, parteneri, comunitate, autorități și instituții ale statului, media, ș.a) și cuprinde măsurile concrete prin care managementul Transgaz va acționa pentru îndeplinirea acestor obiective și realizarea indicatorilor de performanță financiară și nefinanciară, în consens cu viziunea strategică a administratorilor referitoare la direcțiile de redefinire strategică și eficientizare a companiei.

Obiectivele strategice cuprinse în Planul de administrare a societății în perioada 2017-2021 sunt corelate cu Scrisoarea de așteptări a acționarului majoritar, statul român, prin Ministerul Economiei, și cu cele ale celorlalți acționari și urmăresc dezideratele creșterii performanțelor societății, eficientizarea activității companiei, redefinirea strategică a acesteia în concordanță cu cerințele standardelor moderne de performanță și competitivitate și transformarea TRANSGAZ într-o societate cu recunoaștere internațională, într-un lider pe piața energetică din regiune, valorificând cu maximă eficiență toate oportunitățile existente și viitoare, pentru ca România să devină un important coridor energetic în domeniul gazelor naturale către Europa.

Indicatorii cheie de performanță financiară și nefinanciară pentru calculul componentei variabile a remunerației sunt definiți cu respectarea criteriilor prevăzute de Cap.II, Secțiunea I – *Metodologia de stabilire a indicatorilor cheie de performanță financiară și nefinanciară și a componentei variabile a remunerației* - din HG nr. 722/28.09.2016 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a unor prevederi din OUG nr.109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice.

Și pentru că performanța contează în drumul spre excelență, Consiliul de Administrație al SNTGN Transgaz SA a avut în vedere la stabilirea criteriilor și obiectivelor de performanță, indicatori de performanță SMART care să măsoare activitatea, profitabilitatea și productivitatea, eficacitatea obiectivelor cantitative și calitative propuse și să exprime direcția strategică de dezvoltare a societății și dinamica acesteia în perioada 2017-2021.

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

| A. INDICATORI DE PERFORMANȚĂ ECONOMICĂ și FINANCIARĂ - Indicatori standard de performanță | |
|---|--|
| 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. INDICATORI CHEIE DE PERFORMANȚĂ - Indicatori de performanță pentru calculul componentei variabile a remunerației | |
| FINANCIARI | NEFINANCIARI |
| 1. Plăți restante | 1.Monitorizare Strategie de investiții și implementare |

| | |
|--|---|
| | 2. Creșterea eficienței energetice |
| 2.Cheltuieli de exploatare (mai puțin amortizarea, echilibrarea, activitatea de construcții și provizioane pentru deprecierea activelor și pentru riscuri și cheltuieli) | 3.Indicatori de performanță ai serviciului de transport gaze naturale |
| | 4.Implementarea sistemului de control intern/manAGERIAL; |
| | 5.Satisfacția clienților |
| 3.Rata lichidității curente -"Testul acid" | 6.Stabilirea politicilor managementului de risc și monitorizarea riscului |
| | 7.Raportarea la timp a indicatorilor de performanță a întreprinderii |
| | 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 anti-mita) |
| 4.Rata de îndatorare netă | 11.Consolidarea performanței de combatere a corupției prin mijloace penale și administrative |
| 5.EBITDA | |

I. Indicatorii cheie de performanță pentru calculul componentei variabile anuale a remunerației

| Nr. crt | Grupa de indicatori conf. HG nr. 722/ 2016 Anexa nr.2b | INDICATOR DE PERFORMANȚĂ | OBIECTIV DE PERFORMANȚĂ |
|---|--|---|--|
| A INDICATORI CHEIE DE PERFORMANȚĂ FINANCIARI | | | |
| 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>Datorie</i> | <i>Rata lichidității imediate "Testul acid"</i> | <i>Rata lichidității imediate (testul acid) să înregistreze valori anuale peste 1.</i> |
| 4 | | <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 asumate în Planul de administrare</i> |
| B INDICATORI CHEIE DE PERFORMANȚĂ NEFINANCIARI | | | |
| 1 | <i>Operaționali</i> | <i>Strategia de investiții și implementare</i> | <i>Realizarea proiectelor FID (Decizia Finala de Investiții) din Planul de dezvoltare pe 10 ani</i> |

| | | | |
|----|---|--|---|
| 2 | | Creșterea eficienței energetice | Menținerea ponderii consumului tehnologic în total gaze naturale vehiculate sub 1%. |
| 3 | Orientați către servicii publice | Indicatori de performanță ai serviciului de transport gaze naturale | 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) |
| 4 | Governanță corporativă | Implementarea sistemului de control intern/managerial | Implementarea prevederilor Ordinului SGG nr. 400/2015 pentru aprobarea Codului controlului intern/managerial al entităților publice cu completările ulterioare. |
| 5 | | Satisfacția clienților | 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) |
| 6 | | Stabilirea politicilor managementului de risc și monitorizarea riscului | Realizarea măsurilor asumate prin Planul de administrare |
| 7 | | Stabilirea și raportarea la timp a indicatorilor de performanță a întreprinderii | Încadrarea în termenele legale de raportare |
| 8 | | Solicitarea de revizuire a indicatorilor de performanță ai societății | Revizuirea indicatorilor de performanță ai societății în termen de 60 zile de la constatarea necesității de revizuire |
| 9 | | Creșterea integrității instituționale prin includerea măsurilor de prevenire a corupției ca element al planurilor manageriale | Respectarea măsurilor asumate prin Planul de integritate aprobat |
| 10 | | Reducerea vulnerabilităților și a riscurilor de fraudă și corupție (elaborarea și respectarea politicii anti-mita) | Respectarea măsurilor asumate prin Planul de integritate aprobat |
| 11 | | Consolidarea performanței de combatere a corupției prin mijloace penale și administrative | Respectarea măsurilor asumate prin Planul de integritate aprobat |

Tabel 1 – Criterii și obiective de performanță pentru calculul componentei variabile anuale a remunerației

II. Valorile țintă pentru indicatorii cheie de performanță prevăzuți în Planul de Administrare al SNTGN Transgaz SA în perioada 2017-2021

II.1 Indicatori cheie de performanță – financiari

| Nr crt | Indicator | Obiectiv | Realiz 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | Instrument de verificare |
|--------|--|---|-------------|---------|---------|---------|---------|-----------|--|
| 1 | Plăți restante | Mentineră plăților restante la nivel zero. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | Raportare contabilă ANAF Formularul F30-Date informative |
| 2 | Cheltuieli de exploatare (mai puțin amortizarea, echilibrarea, activitatea de construcții și provizioane pentru deprecierea activelor și pentru riscuri și cheltuieli) (mii lei) | Mentineră nivelului cheltuielilor de exploatare la nivelul asumat în Planul de administrare | 811.576 | 952.321 | 879.437 | 901.149 | 931.757 | 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 | 1 | 1 | 1 | Situația poziției financiare auditate |
| 4 | Rata de îndatorare netă | Mentineră 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 | 0 | 3 | 3 | 5,5 | 5,5 | 4 | Situații financiare anuale auditate |
| 5 | EBITDA (mii lei) | Realizarea țintei de EBITDA asumate în Planul de administrare | 902.296 | 565.892 | 464.454 | 641.253 | 731.367 | 1.015.013 | Situații financiare anuale auditate |

I.2 Indicatori cheie de performanță – nefinanțari

| Nr. crt | Indicator | Obiectiv | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | Instrumen de verificare |
|---|---|--|---|------|------|------|------|--|
| Operaționali | | | | | | | | |
| 6 | Strategie de investiții și implementare | Realizarea proiectelor majore propuse în Planul de dezvoltare pe 10 ani I = acțiuni realizate(+demarate)/acțiuni propuse | Măsurile propuse in Planul de dezvoltare pe 10 ani și aprobat ANRE | | | | | Planul de dezvoltare pe 10 ani aprobat ANRE |
| 7 | Creșterea eficienței energetice | Mentținerea ponderii consumului tehnologic în total gaze naturale vehiculate sub 1% | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | Planul de administrare |
| Orientați către servicii publice | | | | | | | | |
| 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) | Vezi Anexa 1 $IP_0^1 \geq 90\%$, $IP_1^1 \geq 95\%$, $IP_2^1 \geq 95\%$, $IP_3^1 \geq 95\%$, $IP_4^1 \geq 95\%$, $IP_5^1 \geq 95\%$, $IP_6^1 \geq 95\%$, $IP_7^1 \geq 95\%$, $IP_8^1 \geq 95\%$, $IP_9^1 \geq 95\%$, $IP_0^2 \geq 95\%$, $IP_1^2 \geq 95\%$, $IP_2^2 \geq 95\%$, $IP_3^2 \geq 95\%$, $IP_4^2 \geq 95\%$, $IP_5^2 \geq 95\%$, $IP_6^2 \geq 95\%$, $IP_7^2 \geq 95\%$, $IP_8^2 \geq 95\%$, $IP_9^2 \geq 95\%$, $IP_0^3 \geq 95\%$, $IP_1^3 \geq 95\%$, $IP_2^3 \geq 95\%$, $IP_3^3 \geq 95\%$, $IP_4^3 \geq 95\%$, $IP_5^3 \geq 95\%$, $IP_6^3 \geq 95\%$, $IP_7^3 \geq 95\%$, $IP_8^3 \geq 95\%$, $IP_9^3 \geq 95\%$, $IP_0^4 \geq 95\%$, $IP_1^4 \geq 95\%$, $IP_2^4 \geq 95\%$, $IP_3^4 \geq 95\%$, $IP_4^4 \geq 95\%$, $IP_5^4 \geq 95\%$, $IP_6^4 \geq 95\%$, $IP_7^4 \geq 95\%$, $IP_8^4 \geq 95\%$, $IP_9^4 \geq 95\%$, $IP_0^5 \geq 95\%$, $IP_1^5 \geq 95\%$, $IP_2^5 \geq 95\%$, $IP_3^5 \geq 95\%$, $IP_4^5 \geq 95\%$, $IP_5^5 \geq 95\%$, $IP_6^5 \geq 95\%$, $IP_7^5 \geq 95\%$, $IP_8^5 \geq 95\%$, $IP_9^5 \geq 95\%$, $IP_0^6 \geq 95\%$, $IP_1^6 \geq 95\%$, $IP_2^6 \geq 95\%$, $IP_3^6 \geq 95\%$, $IP_4^6 \geq 95\%$, $IP_5^6 \geq 95\%$, $IP_6^6 \geq 95\%$, $IP_7^6 \geq 95\%$, $IP_8^6 \geq 95\%$, $IP_9^6 \geq 95\%$, $IP_0^7 \geq 95\%$, $IP_1^7 \geq 95\%$, $IP_2^7 \geq 95\%$, $IP_3^7 \geq 95\%$, $IP_4^7 \geq 95\%$, $IP_5^7 \geq 95\%$, $IP_6^7 \geq 95\%$, $IP_7^7 \geq 95\%$, $IP_8^7 \geq 95\%$, $IP_9^7 \geq 95\%$, $IP_0^8 \geq 95\%$, $IP_1^8 \geq 95\%$, $IP_2^8 \geq 95\%$, $IP_3^8 \geq 95\%$, $IP_4^8 \geq 95\%$, $IP_5^8 \geq 95\%$, $IP_6^8 \geq 95\%$, $IP_7^8 \geq 95\%$, $IP_8^8 \geq 95\%$, $IP_9^8 \geq 95\%$, $IP_0^9 \geq 95\%$, $IP_1^9 \geq 95\%$, $IP_2^9 \geq 95\%$, $IP_3^9 \geq 95\%$, $IP_4^9 \geq 95\%$, $IP_5^9 \geq 95\%$, $IP_6^9 \geq 95\%$, $IP_7^9 \geq 95\%$, $IP_8^9 \geq 95\%$, $IP_9^9 \geq 95\%$ | | | | | Raportul Conform Ordinul ANRE 161/26.11.2015 (prezentat în anexă) |
| Guvernanță corporativă | | | | | | | | |
| 9 | Implementarea sistemului de control intern/managerial | Implementarea prevederilor Ordinului SGG nr. 400/2015 pentru aprobarea Codului controlului intern/managerial al entităților publice cu completările ulterioare. I = standarde implementate/standarde prevăzute de ordinul 400/2015*100 Realizarea măsurilor prevăzute în Programul de implementarea SCIM I = măsuri realizate/măsuri propuse *100 | 94% | 94% | 94% | 94% | 100% | Raportul anual privind autoevaluare a SCIM (elaborat conf. Ordin) |
| 9.1 | 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) | 7,7 | 7,8 | 7,9 | 8 | 8 | Raportul anual de evaluare a satisfacției clienților |
| 9.2 | Stabilirea politicilor managementului de risc și monitorizarea riscului | Realizarea țintelor prevăzute în Planul de administrare privind implementarea cerințelor Standardului 8 din Ordinului SGG nr. 400/2015 pentru aprobarea Codului controlului intern/managerial | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | Raport anual asupra management ului riscului (elaborat conform Ordin) |

| | | | | | | | | |
|------|---|--|------|------|------|------|------|-------------------------------|
| | | <i>al entităților publice cu completările ulterioare.</i> | | | | | | |
| 10 | Raportarea la timp a indicatorilor de performanță a întreprinderii | <i>Încadrarea în termenele legale de raportare I = termene efectiv de raportare/termene de raportare prevăzut *100</i> | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | Calendarul de Raportare anual |
| 10.1 | Solicitarea de revizuire a indicatorilor de performanță ai societății | <i>Solicitarea revizuirii indicatorilor de performanță ai societății în termen de 60 zile de la constatarea necesității de revizuire I = nr. indicatori solicitați pentru revizuire în termen/nr. total indicatori solicitați pentru revizuire</i> | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | Convocator AGA |
| 11 | Creșterea integrității instituționale prin includerea măsurilor de prevenire a corupției ca element al planurilor manageriale | <i>Respectarea măsurilor asumate prin Planul de integritate aprobat I = măsuri realizate/măsuri propuse*100</i> | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | Planul de integritate aprobat |
| 12 | Reducerea vulnerabilităților și a riscurilor de fraudă și corupție (elaborarea și respectarea politicii anti-mita) | <i>Respectarea măsurilor asumate prin Planul de integritate aprobat I = măsuri realizate/măsuri propuse*100</i> | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | Planul de integritate aprobat |
| 13 | Consolidarea performanței de combatere a corupției prin mijloace penale și administrative | <i>Respectarea măsurilor asumate prin Planul de integritate aprobat I = măsuri realizate/măsuri propuse*100</i> | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | Planul de integritate aprobat |

III. 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: $\text{valoarea indicator}/10.000.000 \text{ lei} * 5\%$

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: 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: (active curente- stocuri)/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: (împrumuturi pe termen scurt + împrumuturi pe termen lung)/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: EBITA realizată/ EBITA din Planul de administrare*100.

B.2 Indicatori cheie de performanță nefinancieri

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 țintelor prevăzute în Planul de administrare

Descriere: Implementarea prevederilor Standardului 8 din Ordinului SGG nr. 400/2015 pentru aprobarea Codului controlului intern/maneșrial 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: $I = \text{măsurile realizate} / \text{măsurile propuse} * 100$

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: $I = \text{măsurile realizate} / \text{măsurile propuse} * 100$

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: $I = \text{măsuri realizate} / \text{măsuri propuse} * 100$

IV. 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

| Formula de calcul al indicatorilor | Definirea termenilor din formulă | Obiectiv |
|--|---|--------------------|
| IPO Înregistrarea solicitărilor/sesizărilor/reclamațiilor privind serviciul de transport și de sistem al gazelor naturale | | |
| $IP_0^1 = \frac{N_{T0} + N_{T2}}{N_{inreg} - N_{clasate}} \times 100 \%$ | a) N_{T0} – numărul înregistrărilor al căror număr de înregistrare a fost transmis în conformitate cu prevederile art. 7 alin. (3) lit. a); b) N_{T2} – 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); c) N_{inreg} - numărul total al solicitărilor/sesizărilor/reclamațiilor înregistrate în conformitate cu prevederile art. 7 alin. (1); d) $N_{clasate}$ - numărul total al solicitărilor/sesizărilor/reclamațiilor clasate în conformitate cu prevederile art. 7 alin. (6). | $IP_0^1 \geq 90\%$ |
| IP1 Respectarea condițiilor de predare-preluare a gazelor naturale | | |
| $IP_1^1 = \frac{N_{Rparametrii10}}{N_{TRparametrii} - N_{RCLparametrii}} \times 100\%$ | a) $N_{Rparametrii10}$ - 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; b) $N_{TRparametrii}$ - numărul total de sesizări/reclamații referitoare la | $IP_1^1 \geq 95\%$ |

| Formula de calcul al indicatorilor | Definirea termenilor din formulă | Obiectiv |
|--|--|--------------------|
| | <p>nerespectarea parametrilor tehnologici conveniți, primite;</p> <p>c) $N_{RCLparametrii}$ - numărul total de sesizări/reclamații referitoare la nerespectarea parametrilor tehnologici conveniți, clasate.</p> | |
| $IP_1^2 = \frac{N_{verificareP24}}{N_{TverificareP}} \times 100\%$ | <p>a) $N_{verificareP24}$ - 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>b) $N_{TverificareP}$ - numărul total de sesizării/reclamații privind nerespectarea parametrilor tehnologici.</p> | $IP_1^2 \geq 95\%$ |
| $IP_1^3 = \frac{N_{Rcalitate15}}{N_{TRcalitate} - N_{RCLcalitate}} \times 100\%$ | <p>a) $N_{Rcalitate15}$ - 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>b) $N_{TRcalitate}$ - numărul total al sesizărilor/reclamațiilor privind calitatea gazelor naturale, primite;</p> <p>c) $N_{RCLcalitate}$ - numărul total al sesizărilor/reclamațiilor privind calitatea gazelor naturale, clasate.</p> | $IP_1^3 \geq 95\%$ |
| $IP_1^4 = \frac{N_{Rmăsurare15}}{N_{TRmăsurare} - N_{RCLmăsurare}} \times 100\%$ | <p>a) $N_{Rmăsurare15}$ - numărul sesizărilor/reclamațiilor privind măsurarea cantităților de gaze naturale la care s-a răspuns într-un interval de timp mai mic de 15 zile de la data înregistrării acestora;</p> <p>b) $N_{TRmăsurare}$ - numărul total al sesizărilor/reclamațiilor privind măsurarea cantităților de gaze naturale, primite;</p> <p>c) $N_{RCLmăsurare}$ - numărul total al sesizărilor/reclamațiilor privind măsurarea cantităților de gaze naturale, clasate.</p> | $IP_1^4 \geq 95\%$ |
| $IP_1^5 = \frac{N_{Vmăsurare2}}{N_{TRmăsurare} - N_{RCLmăsurare}} \times 100\%$ | <p>a) $N_{Vmăsurare2}$ - numărul sistemelor/mijloacelor de măsurare a cantităților de gaze naturale verificate, la locul de funcționare, într-un interval de timp mai mic de 2 zile lucrătoare de la data înregistrării sesizărilor/reclamațiilor;</p> <p>b) $N_{TRmăsurare}$ - numărul total al sesizărilor/reclamațiilor privind măsurarea cantităților de gaze naturale, primite;</p> <p>c) $N_{RCLmăsurare}$ - numărul total al sesizărilor/reclamațiilor privind</p> | $IP_1^5 \geq 95\%$ |

| Formula de calcul al indicatorilor | Definirea termenilor din formulă | Obiectiv |
|---|---|--------------------|
| | măsurarea cantităților de gaze naturale, clasate. | |
| IP2 Accesul la ST | | |
| $IP_2^1 = \frac{N_{acces}}{N_{TCacces}} \times 100 \%$ | a) N_{acces} - numărul acordurilor sau refuzurilor de acces la ST emise într-un interval de timp mai mic decât cel prevăzut de legislația aplicabilă în sectorul gazelor naturale; b) $N_{TCacces}$ - numărul total al cererilor de acces la ST primite. | $IP_2^1 \geq 95\%$ |
| $IP_2^2 = \frac{N_{Racces15}}{N_{TRacces} - N_{RCLacces}} \times 100 \%$ | a) $N_{Racces15}$ - numărul total al sesizărilor/reclamațiilor privind accesul la ST, la care s-a răspuns într-un interval de timp mai mic de 15 zile de la data înregistrării acestora; b) $N_{TRacces}$ - numărul total al sesizărilor/reclamațiilor privind accesul la ST primite; c) $N_{RCLacces}$ - numărul total al sesizărilor/reclamațiilor privind accesul la ST clasate. | $IP_2^2 \geq 95\%$ |
| IP3 Racordarea la ST | | |
| $IP_3^1 = \frac{N_{racordare}}{N_{TCracordare}} \times 100\%$ | a) $N_{racordare}$ - numărul avizelor tehnice de racordare și al refuzurilor de racordare la ST, emise într-un interval de timp mai mic decât cel prevăzut de legislația aplicabilă în sectorul gazelor naturale; b) $N_{TCracordare}$ - numărul total al cererilor privind racordarea la ST primite. | $IP_3^1 \geq 95\%$ |
| $IP_3^2 = \frac{N_{Rracordare15}}{N_{TRracordare} - N_{RCLracordare}} \times 100\%$ | a) $N_{Rracordare15}$ - numărul sesizărilor/reclamațiilor privind racordarea la ST la care OTS a răspuns într-un interval de timp mai mic de 15 de zile de la data înregistrării acestora; b) $N_{TRracordare}$ - numărul total al sesizărilor/reclamațiilor privind racordarea la ST primite; c) $N_{RCLracordare}$ - numărul total al sesizărilor/reclamațiilor privind racordarea la ST clasate. | $IP_3^2 \geq 95\%$ |
| $IP_3^3 = \frac{N_{IR}}{N_{TIR}} \times 100 \%$ | a) N_{IR} - numărul instalațiilor de racordare puse în funcțiune într-un interval de timp mai mic decât cel prevăzut în contractul de racordare; b) N_{TIR} - numărul total al instalațiilor de racordare puse în funcțiune. | $IP_3^3 \geq 95\%$ |

| Formula de calcul al indicatorilor | Definirea termenilor din formulă | Obiectiv |
|--|---|--------------------|
| $IP_3^4 = \frac{N_{Rperpif15}}{N_{TRperpif} - N_{RCLperpif}} \times 100\%$ | a) $N_{Rperpif15}$ - numărul sesizărilor/reclamațiilor privind proiectarea, execuția, recepția și/sau punerea în funcțiune a instalației de racordare la care s-a răspuns într-un interval de timp mai mic de 15 zile de la data înregistrării acestora; b) $N_{TRperpif}$ - numărul total al sesizărilor/reclamațiilor privind proiectarea, execuția, recepția și/sau punerea în funcțiune a instalației de racordare primite; c) $N_{RCLperpif}$ - numărul total al sesizărilor/reclamațiilor privind proiectarea, execuția, recepția și/sau punerea în funcțiune a instalației de racordare clasate. | $IP_3^4 \geq 95\%$ |
| IP4 Refacerea terenurilor și/sau a bunurilor afectate de execuția unor lucrări la obiectivele ST | | |
| $IP_4^1 = \frac{N_{Rrefacere15}}{N_{TRrefacere} - N_{RCLrefacere}} \times 100\%$ | a) $N_{Rrefacere15}$ - numărul sesizărilor/reclamațiilor la care s-a răspuns într-un interval de timp mai mic de 15 zile de la data înregistrării acestora; b) $N_{TRrefacere}$ - numărul total al sesizărilor/reclamațiilor referitoare la refacerea terenurilor și/sau bunurilor afectate de execuția unor lucrări la obiectivele ST, primite; c) $N_{RCLrefacere}$ - numărul total al sesizărilor/reclamațiilor referitoare la refacerea terenurilor și/sau bunurilor afectate de execuția unor lucrări la obiectivele ST, clasate. | $IP_4^1 \geq 95\%$ |
| IP5 Notificarea limitărilor și/sau întreruperilor neplanificate și reluarea prestării serviciului de transport și de sistem al gazelor naturale | | |
| $IP_5^1 = \frac{N_{U6}}{N_{Uafectați}} \times 100\%$ | a) N_{U6} - numărul utilizatorilor ST afectați de întreruperea neplanificată, notificați în cel mai scurt timp posibil, dar nu mai mult de 6 ore de la momentul întreruperii; b) $N_{Uafectați}$ - numărul total al utilizatorilor ST afectați de întreruperea neplanificată. | $IP_5^1 \geq 98\%$ |
| $IP_5^2 = \frac{N_{U24}}{N_{Uafectați}} \times 100\%$ | a) N_{U24} - numărul utilizatorilor ST afectați pentru o perioadă mai mare de 24 ore, notificați corespunzător; b) $N_{Uafectați}$ - numărul total al utilizatorilor ST afectați de întreruperea neplanificată. | $IP_5^2 \geq 98\%$ |
| IP6 Notificarea limitărilor și/sau întreruperilor planificate și reluarea prestării serviciului de transport și de sistem al gazelor naturale | | |
| $IP_6^1 = \frac{N_{U5}}{N_{Uafectați}} \times 100\%$ | a) N_{U5} - numărul utilizatorilor ST afectați de întreruperea planificată și care au fost | $IP_6^1 \geq 98\%$ |

| Formula de calcul al indicatorilor | Definierea termenilor din formulă | Obiectiv |
|--|--|--------------------|
| | <p>notificați într-un interval de timp mai mare de 5 zile lucrătoare anterior limitării/întreruperii;</p> <p>b) $N_{Uafectați}$ - numărul total al utilizatorilor ST afectați.</p> | |
| $IP_6^2 = \frac{N_{Ureluare}}{N_{Uafectați}} \times 100 \%$ | <p>a) $N_{Ureluare}$ - numărul utilizatorilor ST afectați pentru care prestarea serviciului de transport al gaze naturale a fost reluată la termenul specificat în notificare;</p> <p>b) $N_{Uafectați}$ - numărul total al utilizatorilor ST afectați de întreruperea planificată.</p> | $IP_6^2 \geq 98\%$ |
| IP7 Soluționarea solicitărilor/sesizărilor/reclamațiilor privind prestarea serviciului de transport și de sistem al gazelor naturale, altele decât cele tratate distinct în cadrul prezentului standard | | |
| $IP_7^1 = \frac{N_{SSR30}}{N_{TSSR} - N_{SSRclasate}} \times 100\%$ | <p>a) N_{SSR30} - numărul solicitărilor/sesizărilor/reclamațiilor, altele decât cele tratate distinct în prezentul standard, la care s-a răspuns într-un interval de timp mai mic de 30 zile de la data înregistrării acestora;</p> <p>b) N_{TSSR} - numărul total al solicitărilor/sesizărilor/reclamațiilor, altele decât cele tratate distinct în prezentul standard, primite;</p> <p>c) $N_{SSRclasate}$ - numărul total al solicitărilor/sesizărilor/reclamațiilor, altele decât cele tratate distinct în prezentul standard, clasate.</p> | $IP_7^1 \geq 80\%$ |
| IP8 Tel Verde | | |
| $IP_8^1 = \frac{N_{Atimp60}}{N_{Atotal}} \times 100\%$ | <p>a) $N_{Atimp60}$ - numărul apelurilor de urgență cu timp de așteptare mai mic de 60 de secunde;</p> <p>b) N_{Atotal} - numărul total de apeluri de urgență primite.</p> | $IP_8^1 \geq 98\%$ |
| $IP_8^2 = \frac{N_{ASC6}}{N_{ASCtotal}} \times 100 \%$ | <p>a) N_{ASC6} - numărul apelurilor de urgență referitoare la scăpări de gaze naturale, la care deplasarea echipei de intervenție s-a efectuat într-un interval de timp mai mic de 6 ore de la momentul primirii apelului;</p> <p>b) $N_{ASCtotal}$ - numărul total de apeluri de urgență referitoare la scăpări de gaze naturale, primite.</p> | $IP_8^2 \geq 98\%$ |
| IP9 Realizarea obligației de plată a compensațiilor datorate în conformitate cu prevederile standardului de performanță pentru serviciul de transport și de sistem al gazelor naturale | | |
| $IP_9^1 = \frac{N_{comp30}}{N_{TCcomp}} \times 100 \%$ | <p>a) N_{comp30} - numărul compensațiilor achitate într-un interval de timp mai mic</p> | $IP_9^1 \geq 90\%$ |

| Formula de calcul al indicatorilor | Definirea termenilor din formulă | Obiectiv |
|------------------------------------|---|----------|
| | de 30 de zile de la data înregistrării cererii; b) N_{TComp} – numărul total al cererilor privind plata compensațiilor, primite. | |

În conformitate cu prevederile **OUG nr.109/2011** privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, **indicatorii de performanță pentru calculul componentei variabile a remunerației astfel cum aceștia au fost prezentați mai sus, se supun aprobării de adunarea generală a acționarilor.**

În situația în care, în urma negocierii, indicatorii cheie de performanță financiari și nefinanciari vor suporta modificări, Comitetul de Audit și Rating va întreprinde diligențele necesare revizuirii acestora conform aprobării date de adunarea generală a acționarilor.

**Președinte de ședință,
Văduva Petru Ion**

