

Nr. 15752/14.12.2021

Supus spre aprobare în sesiunea AGOA din data de 20/21.01.2022

REFERAT

privind aprobarea componentei variabile anuale a remunerației membrilor neexecutivi ai Consiliului de Administrație al SNTGN Transgaz S.A.

REZUMAT

Prin Hotărârea AGOA nr.2/22.04.2021 a fost reînnoit mandatul administratorilor SNTGN Transgaz SA, Ion Sterian, Petru Ion Văduva și Minea Nicolae.

În conformitate cu prevederile OUG 109/2011, cu modificările ulterioare, potrivit Contractului de mandat, în forma aflată în vigoare la data aprobării contractului de mandat, mandatarul beneficiază de o remunerație formată dintr-o indemnizație fixă lunară și o componentă variabilă stabilită pe baza unor indicatori de performanță financiari și nefinanțari negociați și aprobați de autoritatea publică tutelară.

PROPUNERE

Supunem spre aprobare Adunării Generale a Acționarilor, conform capitolului IV, art 15, punctul 3 alin (a1) din Actul Constitutiv actualizat, coroborat cu prevederile OUG 109/2011, componenta variabilă anuală a remunerației membrilor neexecutivi ai Consiliului de Administrație, în cuantum de maxim 12 indemnizații fixe lunare.

CONȚINUTUL DETALIIAT AL REFERATULUI

În conformitate cu prevederile Contractului de mandat, mandatarul beneficiază de o remunerație formată dintr-o indemnizație fixă lunară și o componentă variabilă.

Pe durata aplicării prevederilor OUG 109/2011, cu modificările ulterioare, în forma aflată în vigoare la data aprobării contractului de mandat, indemnizația fixă lunară brută convenită membrilor neexecutivi ai Consiliului de Administrație nu poate depăși de două 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 clasă conform specificației activităților din economia națională, comunicat de Institutul Național de Statistică anterior numirii.

Componenta variabilă se stabilește pe baza unor indicatori de performanță financiari și nefinanțari negociați și aprobați de autoritatea publică tutelară.

În cazul modificării cuantumului maxim legal al indemnizației fixe lunare pe durata contractului de mandat, aceasta se va reflecta obligatoriu în remunerația fixă a Mandatarului. În cazul abrogării cadrului legal care impune un anumit cuantum maxim al indemnizației fixe lunare, părțile vor negocia un nou cuantum aplicabil indemnizației fixe lunare brute, în conformitate cu nivelul remunerației aplicabil pentru poziții similare din societăți din România și din alte state europene din același domeniu de activitate, și vor încheia în acest sens, în termenul legal, un act adițional la contractul de mandat.

Remunerația fixă lunară va fi plătită MANDATARULUI în luna următoare, la data la care se fac plățile drepturilor salariale de lichidare pentru angajații societății.

Conform Politicii și Criteriilor de Remunerare aprobată la nivelul societății, la recomandarea Comitetului de Nominalizare și Remunerare, SNTGN „TRANSGAZ” S.A., poate contracta o companie specializată care să realizeze un studiu comparat privind condițiile de remunerare a membrilor Consiliului de Administrație, a directorului general și directorului financiar, studiu necesar pentru a stabili remunerația Directorilor, conform art. 38 din OUG nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare.

Politica și Criteriile de Remunerare ale Administratorilor, Directorului General și Directorului Economic ai SNTGN „TRANSGAZ” S.A. conține următoarele prevederi:

Administratori neexecutivi

„Componenta variabilă se plătește în funcție de gradul de realizare a indicatorilor de performanță identificați la nivelul societății și cuprinși în Planul de administrare a societății, aprobați prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor. Obiectivele de performanță sunt legate de criteriile financiare și nefinanciare.”

.....

„Componenta anuală variabilă a remunerației va avea la bază indicatorii de performanță financiari și nefinancieri negociați și aprobați de adunarea generală a acționarilor.

Conform legislației în vigoare cuantumul componentei variabile a membrilor neexecutivi nu poate depăși maximum 12 indemnizații fixe lunare.”

Cuantumul maxim legal al indemnizației variabile pe durata contractului de mandat se poate modifica conform Hotărârii Guvernului României nr.722/2016 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a unor prevederi din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, Anexa nr.2, Capitolul II, secțiunea a 5-a "Metodologia de revizuire a componentei variabile a remunerației administratorilor neexecutivi și administratorilor executivi".

Având în vedere prevederile legale enunțate mai sus, SNTGN TRANSGAZ SA a încheiat cu firma ARC Consulting Human Resources Services contractul de servicii nr. 269 din 13.05.2021 având ca obiect elaborarea Raportului Consolidat privind studiul comparat privind condițiile de remunerare ale membrilor Consiliului de Administrație al S.N.T.G.N. TRANSGAZ S.A., a Directorului General și a Directorului Financiar.

Astfel la stabilirea valorii componentei variabile anuale a remunerației, s-a ținut cont de recomandările formulate în studiul mai sus menționat.

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 cheie de performanță pentru calculul componentei variabile a remunerației (**14 indicatori: 5 indicatori financiari și 9 indicatori nefinanciari**)

FINANCIARI	NEFINANCIARI		
	Operaționali	Orientați către servicii publice	Guvernanță Corporativă
1. Plăți restante	1. Monitorizare Strategie de investiții și implementare	5. Indicatori de performanță ai serviciului de transport gaze naturale	6. Optimizarea sistemului de control intern/manAGERIAL;
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		7. Optimizarea procesului privind managementul riscului
3. Rata lichidității generale	3. Satisfacția clienților		8. Raportarea la timp a indicatorilor cheie de performanță
4. Rata de îndatorare netă	4. Consolidarea și diversificarea relațiilor de cooperare și colaborare cu operatorii de transport și de sistem gaze naturale din Uniunea Europeană		9. Implementarea prevederilor SNA
5. EBITDA			

Nr. crt	Grupa de indicatori conf. HG nr. 722/2016 Anexa nr.2b	Denumire 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	Costuri	<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	Datorii	<i>Rata lichidității generale</i>	<i>Rata lichidității generale 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; 5-2021; 5,5 – 2022; 5 – 2023, și 2024; 4,5 - 2025</i>
5	Venituri	EBITDA	<i>Realizarea țintei de EBITDA asumată în Planul de administrare</i>
B	INDICATORI CHEIE DE PERFORMANȚĂ NEFINANCIARI		
1	Operaționali	<i>Monitorizare strategia de investiții și implementare</i>	<i>Realizarea proiectelor FID (Decizia Finală de Investiții) din Planul de dezvoltare pe 10 ani. Realizarea proiectului pilot pentru injecția de hidrogen în SNT.</i>
2		<i>Creșterea eficienței energetice</i>	<i>Menținerea ponderii consumului tehnologic în total gaze naturale vehiculate sub 1%.</i>
3		<i>Satisfacția clienților</i>	<i>Realizarea țințelor prevăzute în Planul de administrare. (Conform PP 165 Evaluarea satisfacției clienților, un punctaj între 6-8 înseamnă că serviciile oferite au satisfăcut în mod corespunzător cerințele clienților)</i>
4		<i>Consolidarea și diversificarea relațiilor de cooperare și colaborare cu operatorii de transport și de sistem gaze naturale din Uniunea Europeană</i>	<i>Încheierea de memorandumuri de cooperare și colaborare cu operatorii de transport și de sistem gaze naturale din Uniunea Europeană (minim 5 operatori) privind colaborarea pe injecția de hidrogen.</i>
5	Orientați către servicii publice	<i>Indicatori de performanță ai serviciului de transport gaze naturale</i>	<i>Realizarea țințelor 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) pentru indicatorii relevanți ai serviciului de transport gaze naturale.</i>
6	Guvernanță corporativă	<i>Optimizarea sistemului de control intern/managerial</i>	<i>Implementarea prevederilor Ordinului SGG nr. 600/2018 pentru aprobarea Codului controlului intern/managerial al entităților publice cu completările ulterioare.</i>
7		<i>Optimizarea procesului privind managementul riscului</i>	<i>Realizarea măsurilor asumate prin Planul de administrare</i>
8		<i>Raportarea la timp a indicatorilor cheie de performanță</i>	<i>Încadrarea în termenele legale de raportare</i>
9		<i>Implementarea SNA 2021-2025</i>	<i>Implementarea măsurilor prevăzute în SNA.</i>

Tabel1 - Criterii și obiective de performanță pentru calculul componentei variabile anuale a remunerației

companiei în condițiile în care stocurile pentru gazele de echilibrare sunt constituite ca urmare a obligației impuse de ANRE.

II. Componenta variabilă anuală a remunerației stabilită conform Anexei nr. 2, capitolul II, Secțiunea a 3-a din HG 722/2016

Indicatori	Neexecutivi	Executivi
Financieri	20%	50%
Nefinancieri din care:	80%	50%
Operaționali	20%	25%
Orientați către servicii publice	10%	15%
Governanță Corporativă	50%	10%
	100%	100%

Indicatori cheie de performanță pentru calculul componentei variabile a remunerației	Membrii CA NEEEXECUTIVI	Membru CA EXECUTIV	Director Financiar
		Director General	
D1 – ICP financieri	20%	50%	50%
D1.1 Plăți restante	0%	10%	10%
D1.2 Cheltuieli de exploatare	6%	10%	10%
D.1.3 Rata lichidității generale	7%	10%	10%
D.1.4 Rata de îndatorare netă	7%	10%	10%
D.1.5 EBITDA	0%	10%	10%
D2 – ICP nefinancieri	80%	50%	50%
D.2.1 Operaționali	20%	25%	25%
D.2.1.1 Investiții	10%	10%	10%
D.2.1.2 Creșterea eficienței energetice	2%	5%	5%
D.2.1.3 Satisfacția clienților	5%	5%	5%
D.2.1.4 Cooperare internațională	3%	5%	5%
D.2.2 Orientați către servicii publice	10%	15%	15%
D.2.2.1 Standardul de transport gaze naturale	10%	15%	15%
D.2.3 Governanță corporativă	50%	10%	10%
D.2.3.1 SCIM	20%	2%	2%
D.2.3.2 Managementul riscului	10%	1%	1%
D.2.3.3 Raportarea la timp a indicatorilor	10%	5%	5%
D.2.3.4 Implementare SNA	10%	2%	2%
TOTAL	100%	100%	100%

Tabel 1– Ponderile indicatorilor cheie de performanță pentru calculul remunerației variabile

III. Modul de calcul al valorii componente variabile a remunerației

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

Gradul total de îndeplinire a indicatorilor cheie de performanță (GT_{ICP}) este media ponderată cu coeficientul de ponderare aferent fiecărui ICP a gradului de realizare a fiecărui ICP (G_{ICP}).

$$GT_{ICP} = \sum(G_{ICP} * \text{coeficient de ponderare})$$

Gradul de realizare a fiecărui ICP (G_{ICP}) poate fi mai mare de 100% și mai mic de 0% însă în calculul gradului total de îndeplinire a ICP (GT_{ICP}) va fi luat în considerare astfel:

- $G_{ICP} > 100\%$ înseamnă $G_{ICP} = 100\%$;
- $G_{ICP} < 0\%$ înseamnă $G_{ICP} = 0\%$.

Componenta variabilă a remunerației convenită membrilor consiliului de administrație va fi direct proporțională cu GT_{ICP} pentru anul financiar corespunzător.

De asemenea în situația în care:

- **$GT_{ICP} \geq 80\%$, componenta variabilă a remunerației se plătește conform modului de calcul prezentat;**
- **$GT_{ICP} \geq 50\%$ și $GT_{ICP} < 80\%$, componenta variabilă a remunerației nu se plătește;**
- **$GT_{ICP} < 50\%$, administratorii pot fi revocați.**

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

Valoarea componente anuale variabile stabilite pentru indicatorii cheie de performanță se datorează MANDATARULUI în cuantum de 100% în situația în care nivelul indicatorilor cheie de performanță (financiari și nefinanciari) efectiv realizați în anul pentru care se face determinarea este egal sau mai mare decât nivelul indicatorilor cheie de performanță asumați prin Planul de administrare.

Valoarea componente anuale variabile stabilită pentru realizarea indicatorilor cheie de performanță scade proporțional cu gradul de nerealizare a indicatorilor cheie de performanță pentru anul respectiv. Dacă gradul total de realizare a indicatorului pentru anul respectiv este sub 80%, valoarea componente anuale variabile a remunerației nu se acordă.

Indicatorii cheie de performanță se evaluează anual, în baza situațiilor financiare anuale auditate corespunzătoare anului respectiv.

În conformitate cu prevederile capitolului IV, art 15, punctul 3 alin (a1) din Actul Constitutiv al societății actualizat, coroborat cu cele ale OUG 109/2011, înaintăm spre aprobare componenta variabilă anuală a remunerației membrilor neexecutivi ai Consiliului de Administrație.

Comitetul Consultativ de Nominalizare și Remunerare

Văduva Petru Ion

Minea Nicolae

Orosz Csaba

The image shows three handwritten signatures in black ink. The top signature is for Văduva Petru Ion, the middle one for Minea Nicolae, and the bottom one for Orosz Csaba. The signatures are written in a cursive style.