

Nr. 21308/08.04.2019
Supus spre aprobare în ședința AGOA din 15/16.05.2019

REFERAT

Referat privind aprobarea actului adițional la contractul de mandat semnat cu membrii neexecutivi ai Consiliului de Administrație al SNTGN "Transgaz" SA, care cuprinde indicatorii revizuiți și împuternicirea reprezentantului Ministerului Economiei în AGA pentru a semna în numele companiei actele adiționale la contractele de mandat ale membrilor neexecutivi ai Consiliului de Administrație al SNTGN "Transgaz" S.A.

REZUMAT

Prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor S.N.T.G.N. "TRANSGAZ" S.A. nr. 1 din data de 27.04.2017 a fost reînnoit mandatul administratorilor Ion Sterian, Petru Ion Văduva și Bogdan George Iliescu, iar prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor S.N.T.G.N. "TRANSGAZ" S.A. nr. 13 din data de 28.12.2017 au fost numiți administratori domnii Minea Nicolae și Lăpușan Remus Gabriel.

În conformitate cu prevederile OUG 109/2011, cu modificările ulterioare, mandatarul beneficiază de o remunerație formată dintr-o indemnizație fixă lunară și o componentă variabilă.

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 din ramura în care își desfășoară activitatea Mandantul, comunicat de Institutul Național de Statistică anterior numirii Mandatarului, iar pentru membrul Consiliului de Administrație care îndeplinește și funcția de Director General, administrator executiv, indemnizația fixă lunară brută nu poate depăși de 6 (șase) ori media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar din ramura în care își desfășoară activitatea societatea, comunicat de Institutul Național de Statistică anterior numirii Mandatarului.

Suplimentar indemnizației fixe lunare brute, Mandatarul are dreptul să primească și o componentă anuală variabilă a remunerației stabilită în baza indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari aprobați prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor S.N.T.G.N. "TRANSGAZ" S.A. nr. 12 din data de 19.12.2017 și revizuiți conform Hotărârii Adunării Generale Ordinare a Acționarilor S.N.T.G.N. "TRANSGAZ" S.A. nr. 2 din data de 06.03.2018.

PROPUNERE

În conformitate cu prevederile capitolului IV, art 15, punctul 3 lit. d) din Actul Constitutiv actualizat, înaintăm spre aprobare Adunării Generale a Acționarilor următoarele:

- forma actului adițional la contractul de mandat încheiat cu administratorii (membrii neexecutivi) care are ca anexă indicatorii de performanță financiari revizuiți;
- împuternicirea unui reprezentant al acționarilor care să semneze în numele societății actul adițional la contractul de mandat al administratorilor (membrii neexecutivi).

Conținutul detaliat

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 O.U.G. 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 din ramura în care își desfășoară activitatea Mandantul, comunicat de Institutul Național de Statistică anterior numirii Mandatarului, iar pentru membrul Consiliului de Administrație care îndeplinește și funcția de Director General, administrator executiv, indemnizația fixă lunară brută nu poate depăși de 6 (șase) ori media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar din ramura în care își desfășoară activitatea societatea, comunicat de Institutul Național de Statistică anterior numirii Mandatarului.

În cazul modificării și/sau abrogării cadrului legal care impune un anumit quantum maxim al indemnizației fixe lunare, părțile vor negocia un nou quantum 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 termen de 30 de zile, un act adițional la contractul de mandat.

Remunerația fixă va fi plătită Mandatarului în ultima zi lucrătoare a lunii pentru care este datorată.

Suplimentar indemnizației fixe lunare brute, Mandatarul are dreptul să primească și o componentă anuală variabilă a remunerației, având în vedere gradul de îndeplinire a indicatorilor aprobați prin Hotărârea nr. 12 din data de 19.12.2017 a Adunării Generale Ordinare a Acționarilor, care vor constitui anexă la actul adițional.

În anul 2018 a fost propusă revizuirea indicatorilor de performanță financiari și a fost aprobată prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor S.N.T.G.N. "TRANSGAZ" S.A. nr. 2 din data de 06.03.2018.

În anul 2019, urmare a schimbărilor legislative intervenite și a noilor direcții strategice de dezvoltare a companiei, valorile unor indicatori financiari de performanță valabili pentru calculul componentei variabile a remunerației membrilor Consiliului de Administrație au suferit modificări. Comitetul Consultativ de Nominalizare și Remunerare propune o nouă revizuire a unor indicatori cheie de performanță financiari, astfel:

Indicator		2019	2020	2021
EBITDA	Proiect BVC 2019	329 594	468 933	850 773
	Plan de administrare actualizat 2018	503 477	666 322	1 015 013
	Diferențe	- 173 883	- 197 389	- 164 240
Cheltuieli de exploatare mai puțin amortizarea, echilibrarea, activitatea de construcții și provizioane	Proiect BVC 2019	1 070 891	1 095 239	1 136 843
	Plan de administrare actualizat 2018	933 300	948 385	968 346

pentru deprecierea activelor și pentru riscuri și cheltuieli	Diferențe	- 137 591	- 146 854	- 168 497
---	-----------	-----------	-----------	-----------

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

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

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

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

Conform prevederilor art. 62 alin. (6) din Legea nr.50/2019 a Bugetului de stat pe anul 2019 se impune ca “la determinarea cheltuielilor de natură salarială să se țină seama și de necesitatea respectării nivelului indicatorilor de performanță rezultați din planurile de administrare elaborate conform prevederilor legale”.

Nivelul indicatorilor "Cheltuieli de exploatare (mai puțin amortizarea, echilibrarea, activitatea de construcții și provizioane pentru deprecierea activelor și pentru riscuri și cheltuieli) și EBITDA prevăzuți în Planul de Administrare pentru anul 2019 aprobați prin HAGOA nr.12/2017 și revizuiți prin HAGOA nr.2/2018 a fost depășit din cauza următorilor factori:

- Scăderea veniturilor din activitatea de transport gaze naturale cu **38.034 mii lei**. Activitatea de transport a gazelor naturale este reglementată de către Autoritatea Națională de Reglementare în domeniul Energiei (ANRE). Conform metodologiei de stabilire a venitului reglementat, economiile la cheltuieli efectuate de operatorul de transport într-un an gazier precum și veniturile suplimentare realizate într-un an gazier, diminuează venitul reglementat aprobat în următorii ani gazieri. Altfel spus, cu cât societatea este mai eficientă în reducerea costurilor, cu atât veniturile din activitatea de transport gaze naturale vor fi mai mici în anii gazieri următori. Pentru anul gazier 2018 – 2019 a fost aprobat prin Ordinul ANRE nr.98/2018 un venit total reglementat în valoare de 882.982,99 mii lei, cu o diminuare cu 7,48% (71.339,4 mii lei) față de venitul aprobat pentru perioada 1 octombrie 2017-30 septembrie 2018. Venitul reglementat aprobat pentru perioada 1 octombrie 2018-30 septembrie 2019 conține ajustări negative în valoare de -383.516,82 mii lei care au diminuat venitul aferent activității de transport, ajustări determinate în principal pe seama luării în considerare a componentei de redistribuire a sporului de eficiență economică din perioada iulie 2011 – iunie 2012 în valoare de -127.087,45 mii lei și a componentei de corecție a venitului total în valoare de -215.777 mii lei.
- Creșterea cheltuielilor cu impozite și taxe cu **111.160 mii lei**: la elaborarea Planului de administrare și la calculul indicatorilor financiari revizuiți nu s-a fundamentat pentru anii 2019 – 2021:
 - o cheltuiala cu impozitul pe monopol (**67.001 mii lei**) – conform art.51 din OUG nr.114/2018 *privind instituirea unor măsuri în domeniul investițiilor publice și a unor măsuri fiscal-bugetare, modificarea și completarea unor acte normative și prorogarea unor termene* care prevede "Termenul prevăzut la art.6 din Ordonanța Guvernului nr.5/2013 privind stabilirea unor măsuri speciale de impozitare a activităților cu caracter de monopol natural din sectorul energiei electrice și al gazului natural, aprobată cu completări și modificări, se prorogă până la data de 31 decembrie 2021, inclusiv"
 - o cheltuiala cu contribuția bănească de 2% aplicată asupra cifrei de afaceri realizată din activitățile ce fac obiectul licenței acordate de ANRE (**44.159 mii lei**): Ordinul președintelui ANRE nr. 18/25.02.2019 pentru aprobarea Metodologiei privind calculul și stabilirea contribuției bănești anuale prevăzute la art. 2 alin. (3⁷) din OUG nr. 33/2007 privind organizarea și funcționarea ANRE, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 160/2012, astfel cum a fost introdus prin OUG nr. 114/2018, și modificarea Ordinului

președintelui ANRE nr. 224/2018 privind aprobarea tarifelor și contribuțiilor bănești percepute de ANRE în anul 2019 prevede următoarele:

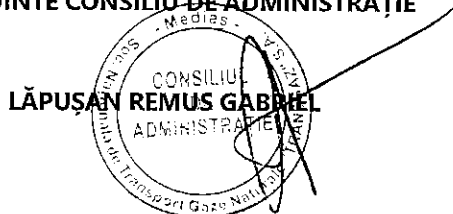
- art. 5(1): "Titularii licențelor acordate de ANRE în domeniul energiei electrice și/sau al gazelor naturale au obligația de a plăti anual la ANRE o contribuție bănească egală cu 2% din cifra de afaceri realizată în anul n din activitățile ce fac obiectul licenței acordate".
- Cheltuielile cu salariile personalului angajat pe baza de contract individual de munca înregistrează în proiectul de BVC 2019 o creștere cu **11.093 mii lei** față de valorile avute în vedere la calculul indicatorilor financiari revizuiți pentru anul 2019. Această creștere este determinată de prevederea sumelor necesare acordării compensațiilor stipulate în CCM pentru plecări voluntare, calculate pentru un număr suplimentar de 200 angajați, inclusiv contribuțiile datorate la CAS, CASS;
- Creșterea cheltuielilor cu comisioanele și onorariile cu **9.845 mii lei**: pentru calculul indicatorilor financiari revizuiți nu au fost fundamentate pentru anul 2019 cheltuieli privind comisioanele și onorariile. Acestea reprezintă în principal cheltuieli privind consultanța juridică pentru investigațiile deschise împotriva SNTGN "Transgaz" SA de către Comisia Europeană și pentru litigiile ce pot izvorî din investigațiile în care SNTGN "Transgaz" SA și Comisia Europeană sunt părți.
- Creșterea cheltuielilor cu prime de asigurare cu **3.526 mii lei**. Polițele de asigurare, estimate suplimentar începând cu anul 2019, sunt necesare în principal pentru acoperirea daunelor provocate terților în urma unor evenimente care se pot produce în cadrul Sistemului Național de Transport gaze naturale precum defectele apărute la conducte pe traseu și în zonele cu risc, lipsa continuității serviciului de transport, calitatea necorespunzătoare a gazelor livrate (odorizare, lichide), întâzieri în finalizarea lucrărilor de acces la sistem, poluări accidentale (mercaptan, lichide din conducte), acoperirea eventualelor sancțiuni stabilite de către autorități, penalități rezultate din neîndeplinirea clauzelor contractuale, decizii ale instanțelor nefavorabile societății noastre și prin care suntem obligați la plata unor daune, etc.

În conformitate cu prevederile capitolului IV, art 15, punctul 3 lit. d) din Actul Constitutiv actualizat, Comitetul consultativ de Nominalizare și Remunerare supune spre aprobarea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor următoarele:

- **forma actului adițional la contractul de mandat încheiat cu administratorii (membrii neexecutivi) care are ca anexă indicatorii de performanță financiari revizuiți, varianta consolidată a țintelor indicatorilor cheie de performanță;**
- **împuternicirea unui reprezentant al acționarilor care să semneze în numele societății actul adițional la contractul de mandat al administratorilor (membrii neexecutivi).**

Anexă: forma actului adițional la contractul de mandat care cuprinde indicatorii cheie de performanță revizuiți și avizați prin Hotărârea Consiliului de Administrație nr. 16/09.04.2019.

PREȘEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRAȚIE



Anexa nr.1

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

Indicator		2019	2020	2021
EBITDA	Proiect BVC 2019	329 594	468 933	850 773
	Plan de administrare actualizat 2018	503 477	666 322	1 015 013
	Diferențe	- 173 883	- 197 389	- 164 240
Cheltuieli de exploatare mai puțin amortizarea, echilibrarea, activitatea de construcții și provizioane pentru deprecierea activelor și pentru riscuri și cheltuieli	Proiect BVC 2019	1 070 891	1 095 239	1 136 843
	Plan de administrare actualizat 2018	933 300	948 385	968 346
	Diferențe	- 137 591	- 146 854	- 168 497

**Act adițional nr. __ la
Contractul de mandat nr. __ din data de __**

Având în vedere dispozițiile:

- Legii societăților nr. 31/1990 republicată, cu modificări și completări, denumită în continuare **Legea nr. 31/1990;**
- Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice cu modificările și completările ulterioare, denumită în continuare **"O.U.G. nr. 109/2011;**
- Hotărârii de Guvern nr. 722/2016 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a unor prevederi din OUG nr. 109/2011, denumită în continuare "H.G. nr. 722/2016";
- Ordonanței Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare;
- Art. 1913 și următoarele, precum și art. 2009 și următoarele din Legea nr. 287/2009 privind Codul civil, cu modificările și completările ulterioare,

precum și următoarele:

Prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor S.N.T.G.N. Transgaz S.A. nr. 12 din data de 19.12.2017, în conformitate cu prevederile OUG nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, au fost aprobați **indicatorii cheie de performanță financiari și nefinanciari;**

Prin Hotărârea Adunării generale Ordinare a Acționarilor S.N.T.G.N. Transgaz S.A. nr. _ din data de __, în conformitate cu prevederile OUG nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, a fost aprobată modificarea remunerației fixe, precum și stabilirea componentei variabile

Adunarea Generală a Acționarilor S.N.T.G.N. Transgaz S.A. nr. __ din data de ___ a hotărât ca prezentul act adițional la Contractul de mandat nr. __ din data de __ denumit în continuare **"Contractul de mandat"** să fie semnat de către reprezentantul acționarilor __;

Societatea Națională de Transport Gaze Naturale „Transgaz” S.A., cu sediul în Municipiul Mediaș, Piața C. I. Motăș nr.1, jud. Sibiu, tel./fax. 0269 803333 / 0269 803334, e-mail: cabinet@transgaz.ro, înmatriculată la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Sibiu sub nr. J32/301/2000, Cod unic de înregistrare fiscală RO/13068733, reprezentată de către __, identificat cu __, denumită în continuare **"Societatea"** sau **"Mandantul"**, după caz,

și

Domnul __, cetățean român, născut la data de __, cu domiciliul în __ identificat cu __ eliberată de __ la data de __, CNP __, tel./fax __, e-mail: __ în calitate de __, denumit în continuare **Mandatar**,

denumite individual Partea și colectiv Părțile,

în temeiul art. 2 pct. 11 din O.U.G. nr. 109/2011 și al art. 12.1 din Contractul de mandat nr. __ din data de __, denumit în continuare "**Contractul de mandat**", au convenit încheierea prezentului act adițional, denumit în continuare "**Actul adițional**",

Art. 1. Obiectul Actului adițional

1.1. Indicatorii cheie de performanță prevăzuți în anexa nr. 1 la actul adițional nr. __ la contractul de mandat nr. __, se modifică conform anexei 1 la prezentul act adițional.

Art. 2. Dispoziții finale

2.1. Prezentul act adițional intră în vigoare la data semnării lui de către părți.
2.2. Celelalte clauze ale Contractului rămân neschimbate.

Prezentul act adițional a fost încheiat astăzi, __, în 3 (trei) exemplare originale, dintre care 2 (două) exemplare pentru Mandant și 1 (unu) exemplar pentru Mandatar.

Mandant,
S.N.T.G.N. TRANSGAZ S.A.,

Mandatar,

prin __
împuternicit/ă prin Hotărârea Adunării Generale
Ordinare a Acționarilor nr. _ din data de _

—