

Nr.57/13.01.2016

**Notă de fundamentare
a Indicatorilor și criteriilor de performanță pentru anul 2016
și următorii doi ani**

Ținând seama de următoarele prevederi legale :

- art.9 alin.(1) lit.c) din Ordonanța 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
- art.2 din Contractul de Mandat nr.112/06.07.2012 al Directorului General
- nivelul Indicatorilor economico-financiari din propunerea de Buget de venituri și cheltuieli pentru anul 2016 ,

Vă supunem spre avizare **Indicatorii și criteriile de performanță pentru anul 2016, astfel :**

Indicatorii de performanță propuși au în vedere , dar fără a se limita la aceste prevederi, indicatorii menționați la art.9, alin.(1) din Ordonanța Guvernului nr.26/2013 :

"Criteriile de performanță specifice și obiectivele cuantificate prin reducerea plășilor 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/Consiliul de supraveghere și a Planului de management al directorilor/membrilor directoratului operatorilor economici".

a) Structura indicatorilor și criteriilor de performanță pentru anul 2016 (Anexa nr.1) este următoarea :

Indicatori de performanță generali (cumulat de la începutul anului) :

1. Cifra de afaceri
2. Profitul brut
3. Plăși restante
4. Creanțe restante
5. Productivitatea muncii în unități valorice
6. Cheltuieli totale la 1 000 lei venituri totale

Indicatori de performanță specifici (cumulat de la începutul anului) :

1. EBITDA (profit operațional + deprecierea activelor imobilizate + ajustări cu provizioanele)
2. Consum tehnologic global produse petroliere
3. Realizarea planului valoric anual de investiții

b) Modul de calcul al indicatorilor și criteriilor de performanță (Anexa nr.2) :

Remunerația membrilor Consiliului de Administrație reprezintă drepturi ale părților semnatare ale contractului de administrare, aprobat prin Hotărârea AGA nr.9/14.05.2015.

Remunerația membrilor Consiliului de administrație cuprinde indemnizația fixă lunară, stabilită conform prevederilor art.37 din Ordonanța de urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice.

Remunerația Directorului General cuprinde indemnizația fixă lunară aprobată prin Decizia Consiliului de Administrație nr.127/03.12.2015, stabilită conform prevederilor art.38 din Ordonanța de urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice.

În vederea acordării indemnizației fixe lunare , Gradul de îndeplinire a indicatorilor și criteriilor de performanță ($I_{T/A}\%$), va fi determinat trimestrial, respectiv, anual, cu luarea în considerare a ponderării (W_i) fiecărui indicator (I_i) și a variației față de nivelul țintă stabilit (planificat) prin Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2016, așa cum rezultă din formula de calcul :

$$I_{T,A} = \sum_{i=1}^n I_i \times W_i$$

unde :

I_T – Indicator global trimestrial

I_A – Indicator global anual

W_i – Coeficient de ponderare (pondere)

I_i – Indicator individual (Grad de îndeplinire -%)

Modul de calcul al Gradului de îndeplinire a indicatorilor și criteriilor de performanță se va efectua pe baza modelului din Anexa nr.2 .

Gradul de îndeplinire a indicatorilor individuali, respectiv, col.6, Anexa nr.2, se va calcula, astfel :

1. **Cifra de afaceri**** = Cifra de afaceri realizată / Cifra de afaceri prevăzută BVC
2. **Profit brut **** = Profit brut realizat / Profit brut prevăzut BVC
3. **Plăți restante*** = Plăți restante prevăzute BVC / Plăți restante realizate
4. **Creanțe restante*** = Creanțe restante prevăzute BVC / Creanțe restante realizate
5. **Productivitatea muncii în unități valorice**** = Productivitatea muncii realizată / Productivitatea muncii prevăzută BVC
6. **Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale*** = Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale prevăzute BVC / Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale realizate
7. **EBITDA**** = EBITDA realizat / EBITDA prevăzut
8. **Consum tehnologic global produse petroliere*** = Consumul tehnologic prevăzut / consumul tehnologic realizat
9. **Realizarea planului valoric anual de investiții**** = Valoarea investițiilor realizate / Valoarea investițiilor prevăzute

*pentru aceste obiective de performanță , Gradul de îndeplinire se va calcula col.6=col.4/col.5.

În cazul în care nivelul programat al plăților restante este 0 și s-a realizat 0, gradul de îndeplinire este 100%.

**pentru aceste obiective de performanță, Gradul de îndeplinire se va calcula $\text{col.6} = \text{col.5}/\text{col.4}$.

În cazul realizării de pierdere, pierderea se va calcula ca raport între :
{(Venituri din exploatare/Cheltuieli exploatare)x100}

Menționăm, că în *Anexa nr.4 Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare* (însoțește Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2016) este prezentată planificarea anuală aferentă Programului valoric de investiții pentru anul 2016.

Valorile anuale planificate se vor defalca în valori țintă trimestriale și se vor utiliza la stabilirea indicatorului individual "Realizarea programului valoric anual de investiții".

Anexăm la prezenta următoarele documente:

- Anexa nr.1 privind indicatorii și criteriile de performanță pentru anul 2016 și următorii doi ani
- Anexa nr.2 privind modul de calcul al Gradului de îndeplinire a indicatorului global anual preliminar 2015 pentru Directorul General
- Anexa nr.3 privind modul de calcul al Gradului de îndeplinire a indicatorului global anual preliminar 2015 pentru membrii Consiliului de Administrație

Director General,
Sorin CIUTUREANU



Director Economic,
Adriana Frangu

Șef Serviciu Financiar-Bugete,
Daniela Moldoveanu

Șef Birou Juridic –Litigii,
Mihaela Ignat

Indicatori și criterii de performanță pentru anul 2016 și următorii doi ani

Nr. crt.	Indicatori de performanță	Criterii de performanță	Măsurare	UM	Pondere	Propunere an 2016	Propunere an 2017	Propunere an 2018
0	1	2	3	4	5	6	7	8
Îmbunătățirea indicatorilor generali privind performanțele financiare ale Societății								
1	Cifra de afaceri	Maximizarea cifrei de afaceri peste nivelul planificat prin diversificarea prestațiilor	Rd. 3 BVC, Anexa nr.2	mii lei	15%	132 365	132 365	132 365
2	Profit brut	Diminuarea cheltuielilor operaționale	Rd.145 BVC, Anexa nr.2	mii lei	10%	4 300	4 310	4 320
3	Piași restante	Reducerea volumului de plăți restante	Rd.163 BVC, Anexa nr.2	mii lei	10%	69	59	50
4	Creanțe restante	Reducerea creanțelor restante	Rd.164 BVC, Anexa nr.2	mii lei	10%	1 064	1 011	960
5	Productivitatea muncii în unități valorice	Creșterea productivității muncii în unități valorice	Rd.156 BVC, Anexa nr.2	mii lei/pers	10%	138	138	138
6	Cheletuiei totale la 1000 lei venituri totale	Reducerea cheltuielilor totale la 1 000 lei venituri totale	Rd.54 BVC, Anexa nr.1	lei	10%	968	968	968
Îmbunătățirea indicatorilor specifici ai Societății								
1	EBITDA	Efectuarea cheltuielilor operaționale proporțional cu gradul de realizare a veniturilor din prestații	Profit operațional + Deprecierea activelor imobilizate + Ajustări cu provizioanele	mii lei	15%	12 007	12 017	12 027
2	Consum tehnologic global produse petroliere	Reducerea consumului specific	Coefficient de consum tehnic realizat/Coefficient de consum tehnic normal (conform studiului tehnic)	%	10%	80.0	80.0	80.0
3	Realizarea planului valoric anual de investiții	Finalizarea lucrărilor de investiții la termenele programate	Valoarea investițiilor realizate/Valoarea investițiilor planificate	mii lei	10%	10 319	31 988	18 696

Notă:

1. Valorile aferente indicatorilor și-criteriilor de performanță pot fi modificate la o rectificare bugetară

DIRECTOR GENERAL,
Sorin CIUTUREANU

Director Economic,
Adriana Frangu

Șef Serviciu Financiar-Bugete,
Daniela Moldoveanu



Modul de calcul al Gradului de îndeplinire a indicatorului global trimestrial (H)/ anual (IA) an 2015

Nr. crt.	Obiectiv/Indicatori de performanță	Mod de calcul	UM	AN 2015			Grad de îndeplinire a indicatorilor și criteriilor de performanță (Indicator global trimestrial (H)/ anual (IA))
				Prevederi (BVC aprobat 2015)	Preliminat	Grad de îndeplinire (%) a Indicatorului individual (li)	
0	1	2	3	4	5	6	7
Îmbunătățirea indicatorilor generali privind performanțele financiare ale Societății							
1	Cifra de afaceri	Cifra de afaceri realizată / Cifra de afaceri prevăzută BVC (**)	mii lei	123 832	138 133	111.5	16.7
2	Profit brut	Profit brut realizat / Profit brut prevăzută BVC (**)	mii lei	3 000	5 310	177.0	17.7
3	Piași restante	Piași restante prevăzute BVC / Piași restante realizate (*)	mii lei	81	0	100.0	10.0
4	Creanțe restante	Creanțe restante prevăzute BVC/ Creanțe restante realizate (*)	mii lei	1 120	34	3294.1	329.4
5	Productivitatea muncii în unități valorice	Productivitatea muncii realizată / Productivitatea muncii prevăzută BVC (**)	mii lei/pers	125	144	115.2	11.5
6	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale prevăzute BVC / Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale realizate (*)	lei	976	962	101.5	10.1
Îmbunătățirea indicatorilor specifici ai Societății							
1	EBITDA	EBITDA realizat / EBITDA prevăzută (**)	mii lei	12 355	31 247	252.9	37.9
2	Consum tehnologic global produse	Consumul tehnologic prevăzută / Consumul tehnologic realizat (*)	%	80.0	64.6	123.8	12.4
3	Realizarea planului valoric anual de investiții/IA	Valoarea investițiilor realizate/Valoarea investițiilor planificate (**)	mii lei	10 843	12 633	116.5	11.7
TOTAL - Gradul de îndeplinire a indicatorilor și criteriilor de performanță (suma valorilor din coloana 8)						100%	457.4

Director Economic,
Frangu Adriana

Șef Serv. Financiar - Bugete,
Moldoveanu Daniela



Modul de calcul al Gradului de îndeplinire a indicatorului global trimestrial (tr)/ anual (IA) an 2015

Nr. crt.	Obiectiv/indicatori de performanță	Mod de calcul	UM	AN 2015					Grad de îndeplinire a indicatorilor și criteriilor de performanță (indicator global trimestrial (tr)/anual (IA)) 8=col. 6x col. 7
				Prevederi (BVC) aprobat 2015)	Preliminat	Grad de îndeplinire (%) a Indicatorului Individual (II)		Pondere (Wii)	
0	1	2	3	4	5	6	7	8	
Îmbunătățirea indicatorilor generali privind performanțele financiare ale Societății									
1	Cifra de afaceri	Cifra de afaceri realizată / Cifra de afaceri prevăzută BVC (**)	mii lei	123 832	138 133	111.5	10%	11.2	
2	Profit brut	Profit brut realizat / Profit brut prevăzută BVC (**)	mii lei	3 000	5 310	177.0	10%	17.7	
3	Piași restante	Piași restante prevăzute BVC / Piași restante realizate (*)	mii lei	81	0	100.0	10%	10.0	
4	Creanțe restante	Creanțe restante prevăzute BVC/ Creanțe restante realizate (*)	mii lei	1 120	34	3294.1	10%	329.4	
5	Productivitatea muncii în unități valorice	Productivitatea muncii realizată / Productivitatea muncii prevăzută BVC (**)	mii lei/pers	125	144	115.2	10%	11.5	
6	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale prevăzute BVC / Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale realizate (*)	lei	976	962	101.5	10%	10.1	
Îmbunătățirea indicatorilor specifici ai Societății									
1	EBITDA	EBITDA realizat / EBITDA prevăzută (**)	mii lei	12 355	31 247	252.9	20%	50.6	
2	Consum tehnologic specific global	Consumul tehnologic prevăzută/ Consumul tehnologic realizat (*)	țifei %	39.1	87.6	44.6	10%	4.5	
3	Realizarea planului valoric anual de investiții	Valoarea investițiilor realizate/Valoarea investițiilor planificate (**)	mii lei	10 843	12 633	116.5	10%	11.7	
TOTAL: Gradul de îndeplinire al indicatorilor și criteriilor de performanță (suma valorilor din coloana 8)							100%	456.7	

Director General,
Ciutoreanu Sorinel S.A.

Director Economic,
Frangu Adriana

Șef Serv. Financiar - Bugete,
Moldoveanu Daniela



[Handwritten signature]