

Tabelul privind conformitatea cu Codul de Governanta Corporativa al Bursii de Valori Bucuresti

<i>Prevederile Codului</i>		<i>Respecta</i>	<i>Nu respecta sau respecta partial</i>	<i>Motivul pentru neconformitate</i>
1		2	3	4
A.1	CA si comitetele consultative trebuie sa fie reglementate de TR, care respecta Principiile Generale din Sectiunea A		x partial	Prevederea va fi implementata prin Regulamentul Intern al Consiliului de Administratie, potrivit art. 8 din Codul de Governanta Corporativa al S.N.G.N. ROMGAZ S.A. (document care va fi aprobat in perioada urmatoare - vezi <i>Nota2</i>)
A.2	TR ai CA trebuie sa includa prevederi privind gestionarea conflictelor de interese; conform acestora, membrii CA trebuie sa notifice Consiliul cu privire la orice conflicte de interese care au survenit sau pot surveni si sa se abtina de la participarea la discutii si de la votul pentru adoptarea unei hotarari privind chestiunea care da nastere conflictului de interese respectiv		x partial	Conflictul de interese este mentionat in CGC ROMGAZ, precum si in Codul de Conduita al societatii. Prevederea privind gestionarea acestuia va fi prevazuta in Regulamentul intern al Consiliului de Administratie, cu respectarea art. 8 din CGC ROMGAZ (document care va fi aprobat in perioada urmatoare - vezi <i>Nota2</i>)
A.3	CA este format din cel putin cinci membri	x		
A.4	Majoritatea membrilor CA nu are functie executiva; nu mai putin de doi membri neexecutivi ai CA sunt independenti	x		
A.5	Alte angajamente si obligatii profesionale relativ permanente ale unui membru al CA, inclusiv pozitii executive si neexecutive in Consiliul unor societati si institutii non-profit, trebuie sa fie dezvaluite actionarilor si investitorilor potentiali	x		
A.6	Orice membru al CA trebuie sa prezinte Consiliului informatii privind orice raport cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand peste 5% din toate drepturile de vot		x partial	Prevederea este mentionata la art.6 alin.13 din CGC ROMGAZ si va fi dezvoltata prin Regulamentul intern al Consiliului de Administratie (document care va fi aprobat in perioada urmatoare - vezi <i>Nota2</i>)
A.7	Societatea trebuie sa desemneze un secretar al CA responsabil de sprijinirea activitatii Consiliului	x		
A.8	Declarația privind guvernanta corporativă va informa dacă a avut loc o evaluare a Consiliului sub conducerea Președintelui sau a comitetului de nominalizare și, în caz afirmativ, va rezuma măsurile cheie și schimbările rezultate în urma acesteia. Societatea trebuie sa aiba o politica/ghid privind evaluarea CA cuprinzand scopul, criteriile si frecventa procesului de evaluare. Prima autoevaluare a CA s-a facut in luna decembrie 2015.	x		

A.9	Declaratia privind guvernanta corporativa trebuie sa contina informatii privind numarul de intalniri ale CA si ale comitetelor consultative in cursul ultimului an, participarea administratorilor si un raport al Consiliului si comitetelor cu privire la activitatile acestora	x		
A.10	Declarația privind guvernanta corporativă trebuie să cuprindă informații referitoare la numărul exact de membri independenți din Consiliul de Administrație	x		
A.11	Consiliul de administrație trebuie să înființeze un comitet de nominalizare format din membri neexecutivi, care va conduce procedura nominalizărilor de noi membri în Consiliu și va face recomandări Consiliului. Majoritatea membrilor comitetului de nominalizare trebuie să fie independentă.	x		
B.1	CA trebuie sa înființeze un Comitet de Audit in care cel puțin un membru trebuie sa fie administrator neexecutiv independent. Majoritatea membrilor, incluzand presedintele, trebuie sa fi dovedit ca au calificare adecvata relevanta pentru functiile si responsabilitatile Comitetului de Audit; Comitetul trebuie să fie format din cel puțin trei membri si majoritatea membrilor trebuie să fie independenți	x		
B.2	Presedintele Comitetului de Audit trebuie să fie un membru neexecutiv independent	x		
B.3	In cadrul responsabilitatilor sale, Comitetul de Audit trebuie sa efectueze o evaluare anuala a sistemului de control intern	x		
B.4	Evaluarea (B.3) trebuie sa aiba in vedere eficacitatea si cuprinderea functiei de audit intern, gradul de adecvare al rapoartelor de gestiune a riscului si de control intern prezentate catre Comitetul de Audit, promptitudinea si eficacitatea cu care conducerea executiva solutioneaza problemele sau deficientele identificate in urma controlului intern si prezentarea de rapoarte relevante in atentia CA	x		
B.5	Comitetul de Audit trebuie sa evalueze conflictele de interese in legatura cu tranzactiile societatii si ale filialelor acesteia cu partile afiliate		x partial	Prevederea, mentionata in art. 8, alin. 2, lit. g) din CGC ROMGAZ, va fi implementata prin Regulamentul intern al Consiliului de Administratie (document care va fi aprobat in perioada urmatoare - vezi Nota2)
B.6	Comitetul de Audit trebuie să evalueze eficiența sistemului de control intern și a sistemului de gestiune a riscului	x		
B.7	Comitetul de Audit trebuie să monitorizeze aplicarea standardelor legale și a standardelor de audit intern general acceptate și trebuie să evalueze rapoartele echipei de audit intern	x		
B.8	TR ai Comitetului de Audit trebuie sa includa o prevedere privind raportarea catre CA a activitatilor acestuia	x		
B.9	Niciunui actionar nu i se poate acorda tratament preferential fata de alti actionari in legatură cu tranzactii si acorduri incheiate de societate cu actionari si afiliatii acestora	x		

B.10	CA trebuie sa adopte o politica prin care sa se asigure ca orice tranzactie a societatii cu oricare dintre societatile cu care are relatii stranse a carei valoare este egala cu sau mai mare de 5% din activele nete ale societății (conform ultimului raport financiar) este aprobata de Consiliu in urma unei opinii obligatorii a Comitetului de Audit si dezvăluita in mod corect actionarilor si potentialilor investitori, in masura in care aceste tranzactii se incadreaza in categoria evenimentelor care fac obiectul cerintelor de raportare		x	Prevederea, mentionata in art. 9 din CGC ROMGAZ, va fi implementata printr-un regulament distinct
B.11	Auditurile interne trebuie efectuate de catre o divizie separata structural (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin angajarea unei entitati terte independente	x		
B.12	Din punct de vedere functional, Departamentul de Audit Intern trebuie să raporteze către CA prin intermediul Comitetului de Audit. In scopuri administrative si in cadrul obligatiilor conducerii de a monitoriza si reduce riscurile, Departamentul de Audit Intern trebuie sa raporteze direct directorului general		x	Prevederea privind raportarea catre Consiliul de Administratie este implementata prin art. 27, alin. 5 din Actul constitutiv. Raportarea are insa in vederea, in mod direct, Consiliul de Administratie, deoarece art. 50 din OUG nr. 109/2011, privind guvenanta corporativa la intreprinderile publice, prevede regula potrivit careia auditorii interni raporteaza direct catre Consiliul de Administratie. Prevederea este mentionata si la art. 15, alin. 3 din CGC ROMGAZ SA, urmand a fi dezvoltata prin Regulamentul intern al Consiliului de Administratie si prin Regulamentul de Organizare si Functionare ROMGAZ si, dupa caz, prin normele specifice privind desfasurarea auditului public intern la nivelul societatii.
C.1	Societatea trebuie să publice pe pagina sa de internet politica de remunerare si sa includa in raportul anual o declaratie privind implementarea politicii de remunerare in cursul perioadei anuale care face obiectul analizei (politica de remunerare trebuie sa respecte toate aspectele mentionate in aceasta prevedere)		x	Prevederea este mentionata la art.11 alin.5, art.23 alin. 2 lit.c) si art.23 alin.3 din CGC ROMGAZ , va fi implementata atat prin publicarea pe website-ul societatii cat si prin includerea in Raportul anual 2015.
D.1	Societatea trebuie sa infiinteze o unitate organizatorica de relatii cu investitorii si trebuie sa includa pe pagina sa de internet o sectiune dedicata relatiilor cu investitorii, in limbile romana si engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori, inclusiv:	x		
D.1.1	Principalele reglementari corporative: actul constitutiv, procedurile privind adunarile generale ale actionarilor	x		
D.1.2	CV-urile profesionale ale membrilor organelor de conducere ale societatii, alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitii executive si neexecutive in consilii de administratie din societati sau din institutii non-profit	x		
D.1.3	Rapoartele curente și rapoartele periodice (trimestriale, semestriale și anuale), inclusiv rapoartele curente cu informatii detaliate referitoare la neconformitatea cu Codul de Guvernanta Corporativa al BVB	x		

D.1.4	Informatii referitoare la adunarile generale ale actionarilor: ordinea de zi si materialele informative, procedura de alegere a membrilor CA, argumentele care sustin propunerile de candidati pentru alegerea in Consiliu (impună cu CV-urile profesionale ale acestora), intrebarile actionarilor cu privire la punctele de pe ordinea de zi si raspunsurile societatii, hotararile adoptate de AGA	x		
D.1.5	Informatii privind evenimentele corporative, cum ar fi plata dividendelor si a altor distribuii catre actionari, sau alte evenimente care conduc la dobândirea sau limitarea drepturilor unui actionar, inclusiv termenele limita si principiile aplicate acestor operatiuni	x		
D.1.6	Numele si datele de contact ale persoanelor care vor putea sa furnizeze, la cerere, informatii relevante	x		
D.1.7	Prezentarile societății, situatiile financiare (trimestriale, semestriale, anuale), rapoartele de audit si rapoartele anuale	x		
D.2	CA trebuie sa adopte o politică privind distributia anuala de dividende sau alte beneficii catre actionari, care va fi publicata pe pagina de internet a societatii	x		
D.3	Societatea va adopta o politica in legatura cu previziunile, care poate fi facuta publica sau nu		x	Prevederea este mentionata la art.23 alin. 2 lit.d) din CGC ROMGAZ
D.4	Regulile si procedurile AGA nu trebuie să limiteze participarea actionarilor la adunarile generale si exercitarea drepturilor acestora	x		
D.5	Auditorii externi vor fi prezenti la AGA atunci când rapoartele lor sunt prezentate in cadrul acestor adunari	x		
D.6	CA va prezenta in cadrul AGA anuala o scurta apreciere asupra sistemelor de control intern si de gestiune a riscurilor semnificative, precum și opinii asupra unor chestiuni supuse deciziei adunarii generale	x		
D.7	Orice specialist, consultant, expert, analist financiar, jurnalist acreditat poate participa la adunarea actionarilor in baza unei invitatii prealabile din partea CA sau in cazul in care Presedintele Consiliului hotaraste in acest sens	x		
D.8	Rapoartele financiare trimestriale si semestriale vor include informatii (in limba romana si engleza) referitoare la factorii cheie care influentează modificari in nivelul vanzarilor, al profitului operational, profitului net si al altor indicatori financiari relevanti, atat de la un trimestru la altul, cat si de la un an la altul	x		
D.9	Societatea va organiza cel putin doua intalniri/teleconferinte cu analistii si investitorii in fiecare an, iar informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate a pe pagina de internet a societatii in sectiunea Relatia cu investitorii	x		

D.10	In cazul in care o societate sustine diferite forme de expresie artistica si culturala, activitati sportive, activitati educative sau stiintifice si considera ca impactul acestora asupra caracterului inovator si competitivitatii societatii fac parte din misiunea si strategia sa de dezvoltare, va publica politica cu privire la activitatea sa in acest domeniu	x		
------	---	---	--	--

Nota 1: In data de 28 ianuarie 2016, Consiliul de Administratie al S.N.G.N. ROMGAZ S.A. a aprobat Codul de Guvernanta Corporativa al societatii, actualizat conform prevederilor din noul CGC al BVB.

Nota 2: Regulamentele interne ale Consiliului de Administratie si ale comitetelor consultative din cadrul CA vor fi amendate in conformitate cu cerintele noului CGC al BVB si Codului ROMGAZ aprobat.

Legenda:

TR = Termeni de Referinta
CA = Consiliu de Administratie
CV = Curriculum Vitae
AGA = Adunarea Generala a Actionarilor
CGC = Cod de Guvernanta Corporativa
BVB = Bursa de Valori Bucuresti
CGC Romgaz = Codul de Guvernanta Corporativa al S.N.G.N. ROMGAZ S.A., aprobat (vezi *Nota1*)