

DEPARTAMENT ECONOMIC**Direcția Contabilitate NR. 8582/15.03.2021****CĂTRE,
ADUNAREA GENERALĂ A ACȚIONARILOR
A SNGN ROMGAZ SA MEDIAȘ****INFORMARE
privind Inspecția economico-financiară efectuată de către ANAF
la S.N.G.N. ROMGAZ S.A.**

Prin prezenta vă informăm că în perioada 22.12.2017 - 25.11.2020, S.N.G.N. Romgaz S.A. a fost supusă unei inspecții economico-financiare de către inspectori din cadrul ANAF Direcția Generală Regională a Finanțelor Publice Brașov - Inspecție Fiscală - Serviciul Inspecție Economico-Financiară, în urma căreia s-a primit în data de 15.12.2020 Raportul de Inspecție economico-financiară nr. SB 25/25.11.2020 și Dispoziția obligatorie nr. SB 20/25.11.2020. Perioada supusă verificării a fost 01.01.2012-30.09.2017. Inspecția economico-financiară a fost efectuată în conformitate cu prevederile Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 94/2011 privind organizarea și funcționarea inspecției economico-financiare, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 107/2012, ale Normelor metodologice privind înființarea, organizarea și funcționarea inspecției economico-financiare aprobate prin Hotărârea Guvernului nr. 101/2012.

Obiectivele inspecției economico-financiare au fost cu privire la verificarea:

- fundamentării și execuției bugetului de venituri și cheltuieli;
- respectării disciplinei bugetare, economico-financiare și contabile;
- respectării prevederilor legale cu privire la bunurile din domeniul public și privat al statului și al unităților administrativ-teritoriale;
- modului de constituire, declarare și virare a dividendelor/vărsămintelor;
- modului de organizare și exercitare a formelor obligatorii de control intern/managerial.

S.N.G.N. Romgaz S.A.
551130, Piața Constantin Motaș, nr.4,

Capital social: 385.422.400 RON
CIF: RO 14056826

Nr. Ord.reg.com/an : J32/392/2001
RO08 RNCB 0231 0195 2533 0001 - BCR Mediaș
RO12 BRDE 3305 V024 6190 3300 - BRD Mediaș

Mediaș, jud. Sibiu - România



Telefon 004-0374-401020
Fax 004-0269-846901
E-mail secretariat@romgaz.ro
www.romgaz.ro

Conducerea executivă a S.N.G.N. Romgaz S.A a informat Consiliul de Administrație asupra aspectelor constatate în actele administrative mai sus menționate, prin referatul nr. 440/07.01.2021, care a luat act de această informare potrivit art. 10 din Hotărârea Consiliului de Administrație nr. 6/29.01.2021.

Organul de inspecție economico-financiară a dispus ca **Măsura nr. 1** din Dispoziția obligatorie nr. SB 20/25.11.2020 să fie adusă la cunoștința Adunării Generale a Acționarilor. Vă prezentăm în continuare această măsură.

1. Deficiența constatată:

a) **Motivul de fapt:** *Au fost constatate deficiențe cu privire la aprobarea, fundamentarea și execuția bugetelor de venituri și cheltuieli pentru anii 2013, 2014, 2016 și 2017, în sensul că:*

- i. Proiectele Bugetelor de venituri și cheltuieli pentru perioada 2012 - 2017 au fost înaintate cu întârziere în vederea aprobării de către organele administrației publice centrale respectiv către Adunarea Generală a Acționarilor, fiind încălcate dispozițiile art. 28 alin.(1) din Legea nr. 329/2009, cu modificările și completările ulterioare respectiv ale art. 6 alin (1) și alin (1^A1) din O.G. nr. 26/2013, cu modificările și completările ulterioare. Fapta constituie contravenție conform art. 13, alin.(1) lit. a) din O.G. nr. 26/2013, cu modificările și completările ulterioare, ce se sancționează cu amendă contravențională de la 2.000 lei la 10.000 lei prevăzută de art. 13 alin. (2) din același act normative, societatea fiind sancționată cu avertisment scris;*
- ii. La fundamentarea bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2016, societatea nu a respectat dispozițiile art. 54 din Legea bugetului de stat pe anul 2016 nr. 339/2015 coroborat cu art. 7 din O.G. nr. 26/2013, cu modificări și completări, cheltuielile de natură salarială fiind planificate în creștere cu 13.185 mii lei față de nivelul aprobat prin BVC rectificat 2015 din care doar suma de 1.407 mi lei este aferentă unui număr mediu de personal nou angajat de 19 persoane.*
- iii. În anii 2013 și 2016 operatorul economic a depășit, în execuție, nivelul aprobat al indicatorului "câștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială".*
- iv. În execuția BVC pe anul 2016 nu au fost respectate prevederile art. 10 alin. (1) lit b) din O.G. nr. 26/2013, cu modificările și completările ulterioare, în sensul că nivelul realizat al cheltuielilor totale a depășit gradul de realizare a veniturilor totale. Au fost stabilite diferențe de natură financiară în valoare de 18.307 mii lei constând în cheltuieli totale efectuate peste gradul de realizare a veniturilor totale. Nerespectarea prevederilor art. 10 alin. (1) constituie contravenție potrivit art. 13 alin. (1) lit. e) din O.G. nr. 26/2013, cu modificările și completările ulterioare, ce se sancționează potrivit art. 13 alin. (2) din același act normativ cu amendă de la 2.000 lei și 10.000 lei, societatea fiind sancționată cu avertisment scris;*
- v. În execuția BVC, în anul 2016 și la 30.09.2017 societatea nu s-a încadrat în nivelul planificat al creanțelor restante.*

b) Măsura nr. 1:

Deficiențele consemnate în Raportul de inspecție economico-financiară referitoare la fundamentarea, aprobarea și execuția Bugetelor de venituri și cheltuieli aferente perioadei verificate vor fi aduse la cunoștința Consiliului de Administrație și Adunării Generale a Acționarilor, în vederea dispunerii de măsuri pentru remedierea și evitarea pe viitor a

producerii deficiențelor. Soluția adoptată de către Consiliul de Administrație va fi comunicată organului de inspecție economico-financiară.

Persoana responsabilă de îndeplinirea măsurii: domnul Volintiru Adrian în calitate de director general.

Termen de îndeplinire a acesteia: 30 zile de la luarea la cunoștință a măsurilor din dispoziția obligatorie.

Acțiunile întreprinse în raport cu Măsura nr. 1.

Ca urmare a informării Consiliului de Administrație privind actualizarea măsurilor luate de către conducerea executivă, prin Hotărârea CA nr 16/24.02.2021 art.5 s-a solicitat conducerii executive să extindă controlul intern, pe perioada necontrolată de organul de control și să dispună măsuri pentru eliminarea cauzelor și recuperarea sumelor identificate.

Referitor la această măsură, conducerea executivă a S.N.G.N. Romgaz S.A. a întreprins demersuri în vederea remedierii și evitării pe viitor a producerii deficiențelor de această natură. Conducerea executivă a analizat deficiențele constatate și a identificat aspectele care s-au soluționat în timpul Inspecției economico-financiare, urmând ca pentru cele nesoluționate de la momentul finalizării controlului și până în prezent să dispună o verificare internă.

În situația în care în urma acestui control intern vor fi identificate aspecte similare cu cele stabilite în raportul Inspecției economico-financiare să dispună măsuri pentru eliminarea cauzelor care generează nerespectarea prevederilor legale și recuperarea sumelor identificate.

Director General
Aristotel Marius JUDE

Director Economic
Răzvan POPESCU

Director Direcția Juridică
Endre IOO

Director Direcția Contabilitate
Marius Veza