

Către

ADUNAREA GENERALĂ ORDINARĂ A ACȚIONARILOR
din 06 / 08 noiembrie 2013

NOTĂ

referitoare la pct. 2 de pe ordinea de zi

2) Aprobarea remunerației cuvenită pentru exercițiul în curs
membrilor Consiliului de Administrație al IPROCIM S.A.

Consiliul de Administrație al S.C. IPROCIM S.A., societate avînd sediul social în BUCUREȘTI, Sector 1, str. Mihai Eminescu, nr. 19-21, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului de pe lîngă Tribunalul București sub număr de ordine J40 / 6485 / 15.07.1991, Cod Unic de Înregistrare 457747, atribut fiscal RO,

cu privire la acest punct al ordinii de zi, supune atenției acționarilor următoarele:

1. Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor din data de 26 aprilie 2013 a aprobat:
 - prelungirea mandatului de administrator al societății, membru al Consiliului de Administrație, al d-nei. TĂTAR CARMEN pentru o durată de 9 luni, în calitate de reprezentant al acționarului majoritar, public, fără a se pronunța cu privire la stabilirea remunerației (Hotărîrea nr. 5 din 26.04.2013.),
 - prelungirea mandatului de administrator al societății, membru al Consiliului de Administrație, al d-lui. GOZIA DAN - CORNELIU pentru o durată de 9 luni, în calitate de reprezentant al acționarului minoritar, privat, semnificativ, fără a se pronunța cu privire la stabilirea remunerației (Hotărîrea nr. 6 din 26.04.2013.).
2. Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor din data de 10 iulie 2013 a aprobat:
 - numirea domnului PIRVULESCU Dumitru ca membru în Consiliul de Administrație al Iprochim S.A., pînă la desemnarea noilor administratori, în conformitate cu prevederile O.U.G. nr. 109 / 2011, privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, fără a se pronunța cu privire la stabilirea remunerației.
 - solicitarea adresată Consiliului de Administrație de a prezenta un raport privitor la situația financiară a societății, la încadrarea în B.V.C. aprobat pe anul 2013 a sumelor propuse pentru plata indemnizațiilor membrilor Consiliului de Administrație, precum și justificarea sumelor propuse în raport cu îndatoririle specifice și atribuțiile fiecărui membru în cadrul comitetelor consultative; de asemenea, se vor avea în vedere prevederile art. 37 din O.U.G. nr. 109 / 2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare.
3. Celelalte două posturi de administrator al societății și membru al Consiliului de Administrație erau ocupate anterior acestor Adunări Generale ale Acționarilor astfel:
 - dl. CĂLIN Andrei, numit administrator al societății și membru al Consiliului de Administrație pentru un mandat de 4 ani prin Hotărîrea nr. 2 / 19.04.2011. a Adunării Generale Ordinare a Acționarilor,
 - dl. CIONTEA Dănuț – Adrian, numit administrator provizoriu al societății și membru al Consiliului de Administrație prin Hotărîrea nr. 1 / 18.09.2012., pînă la desemnarea unui nou administrator de către Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor, în condițiile prevăzute de Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109 / 2011, privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice.

4. Începînd cu data de 14.12.2011 a intrat în vigoare O.U.G. nr. 109 / 2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, care are următoarele prevederi în materia remunerării membrilor Consiliului de Administrație, în funcție la data intrării în vigoare:

- componența consiliului de administrație și remunerația administratorilor rămân supuse legislației în vigoare la data numirii administratorilor până la data desemnării, potrivit prezentei ordonanțe de urgență, a membrilor noilor organe de administrare (art. 64),
- la data intrării în vigoare a prezentei ordonanțe de urgență se abrogă dispozițiile art. 2 din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 79 / 2008 privind măsuri economico - financiare la nivelul unor operatori economici (art. 65 alin. 2).

Interpretarea, per a contrario, a acestor dispoziții legale conduce la concluzia că, în cazul numirii unui nou administrator al societății, membru în Consiliul de Administrație, urmare a încetării mandatului unui membru al Consiliului de Administrație, remunerația pe care acesta o poate primi (urmare a aprobării de către Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor a cuantumului acesteia prin raportare procentuală la remunerația directorului general) nu mai este ținută de limitele care au fost în vigoare pînă la data de 31.12.2011.

5. Începînd cu data de 01.09.2013 a intrat în vigoare O.G. 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, care are următoarele prevederi în materia remunerării membrilor Consiliului de Administrație, în funcție la data intrării în vigoare:

- nivelul remunerațiilor membrilor consiliilor de administrație, care nu au fost numiți în condițiile O.U.G. nr. 109 / 2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, se stabilește prin asimilare cu cele prevăzute de aceasta¹, cu încadrarea în prevederile bugetare aprobate²,

De asemenea, începînd cu aceeași dată se abrogă O. U. G. nr. 79 / 2008 privind măsuri economico - financiare la nivelul unor operatori economici.

¹ Art. 37 din O.U.G. nr. 109 / 2011: (1) Remunerația membrilor consiliului de administrație sau, după caz, a membrilor consiliului de supraveghere este stabilită de adunarea generală a acționarilor în structura și limitele prevăzute la alin. (3) și (4).

(2) Remunerația membrilor consiliului de administrație sau, după caz, a membrilor consiliului de supraveghere este formată dintr-o indemnizație fixă lunară și o componentă variabilă constând într-o cotă de participare la profitul net al societății, o schemă de pensii sau o altă formă de remunerare pe baza indicatorilor de performanță.

(3) Indemnizația fixă lunară a membrilor neexecutivi nu poate depăși 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.

(4) Indemnizația fixă lunară a membrilor executivi nu poate depăși de 6 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.

(5) Nivelul componentei variabile este stabilit potrivit recomandărilor temeinic motivate, formulate pe baza unui studiu comparat asupra condițiilor de remunerare pentru pozițiile similare din societăți, din același domeniu de activitate, cu capital majoritar ori integral de stat din România și din alte state europene, de comitetul de nominalizare sau, după caz, de experții în recrutare resurse umane ale căror servicii au fost contractate pentru derularea procedurii de selecție a membrilor consiliului de administrație/consiliului de supraveghere.

(6) Adunarea generală a acționarilor se va asigura, la stabilirea indemnizației fixe lunare a fiecărui membru al consiliului de administrație sau, după caz, a fiecărui membru al consiliului de supraveghere, determinată conform alin. (3) și (4), că aceasta este justificată în raport cu îndatoririle specifice, atribuțiile în cadrul unor comitete consultative, cu numărul de ședințe, obiectivele și criteriile de performanță stabilite în contractul de mandat.

² Art. 14 alin.(2) din O.G. nr. 26 / 2013.

6. Avînd în vedere hotărîrile adoptate de Adunările Generale Ordinare ale Acționarilor cu privire la remunerația acordată membrilor Consiliului de Administrație, pînă la data prezentei și pentru exercițiul financiar în curs, membrii Consiliului de Administrație au fost remunerați cu indemnizații lunare după cum urmează:

a) dl. CIONTEA Dănuț – Adrian cu o indemnizație lunară de 1% din venitul lunar brut al directorului general pentru perioada 01.01.2013. – 01.11.2013.,

b) dl. CĂLIN Andrei cu o indemnizație lunară de 1% din venitul lunar brut al directorului general pentru perioada 01.01.2013. – 01.11.2013.,

c) d-na. TĂTAR Carmen cu o indemnizație lunară de 1% din venitul lunar brut al directorului general pentru perioada 01.01.2013. – 01.05.2013. și neremunerată pentru perioada 01.05.2013. - 01.11.2013.,

d) dl. GOZIA Dan Corneliu cu o indemnizație lunară de 20% din venitul lunar brut al directorului general pentru perioada 01.01.2013. – 01.05.2013. și neremunerat pentru perioada 01.05.2013 - 01.11.2013.,

e) dl. STAN Daniel (în funcție pînă la data de 21 ianuarie 2013, cînd a demisionat) cu o indemnizație lunară de 20% din venitul lunar brut al directorului general pentru luna ianuarie 2013,

f) dl. PIRVULESCU Dumitru neremunerat în perioada 27.05.2013. - 01.11.2013.

7. Sumele reprezentînd remunerații convenite membrilor Consiliului de Administrație pentru activitatea desfășurată în cadrul acestui organ de conducere a societății în anul 2013 se regăsesc, atît în B.V.C. 2013 aprobat de Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor din data de 26 aprilie 2013, cît și în propunerea de rectificare a B.V.C. 2013 care face obiectul punctului 3 al ordinii de zi a Adunării Generale Ordinare a Acționarilor convocată pentru 06 / 08 noiembrie 2013.

Potrivit art. 137 din Legea nr. 31 / 1990, remunerația convenită membrilor Consiliului de Administrație a fost o indemnizație fixă lunară reprezentînd de la 1% pînă la 20% din venitul lunar brut al Directorului General, cu respectarea prevederilor legale.

Sumele reprezentînd remunerația convenită membrilor Consiliului de Administrație (format din 5 membri) au fost prevăzute în B.V.C. 2013 aprobat de Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor din data de 26 aprilie 2013, la rîndul 106 – "cheltuieli pentru Consiliul de Administrație – 66 mii lei".

Menționăm că suma consumată pînă la 31.08.2013 a fost de 26 mii lei, cu 18 mii mai puțin decît suma prevăzută în buget pentru perioada respectivă, deoarece Consiliul de Administrație a funcționat cu 4 membri în primele 4 luni ale anului iar începînd cu luna mai numai 2 membri au fost remunerați, ceilalți 3 membri depunînd indemnizațiile ca neridicate, avînd în vedere că Adunarea Generală a Acționarilor nu s-a pronunțat cu privire la cuantumul remunerației acestora.

În propunerea de rectificare B.V.C. 2013, cheltuielile reprezentînd remunerația convenită membrilor Consiliului de Administrație – rd. 106 – au fost estimate la 86 mii lei avînd în vedere și prevederile art. 14 alin.(2) din O.G. nr. 26 / 2013, pentru perioada septembrie – decembrie 2013.

8. În ce privește nivelul remunerației ce urmează a fi aprobată de Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor pentru a fi acordată administratorilor, aceasta este justificată în raport de îndatoririle specific și atribuțiile acestui post potrivit legii³.

Potrivit prevederilor art. 142 din Legea nr. 31 / 1990 a societăților și statutului societății, Consiliul de administrație este însărcinat cu îndeplinirea tuturor actelor necesare și utile pentru realizarea obiectului de activitate al societății, cu excepția celor rezervate de lege pentru adunarea generală a acționarilor.

Consiliul de administrație are următoarele competențe de bază, care nu pot fi delegate directorilor:

- i) stabilirea direcțiilor principale de activitate și de dezvoltare ale societății;
- ii) stabilirea politicilor contabile și a sistemului de control financiar, precum și aprobarea planificării financiare;
- iii) numirea și revocarea directorilor și stabilirea remunerației lor;
- iv) supravegherea activității directorilor;

³ A se vedea în acest sens prevederile Legii nr. 31 / 1990 și ale statutului societății.

v) pregătirea raportului anual, organizarea adunării generale a acționarilor și implementarea hotărârilor acesteia;

vi) introducerea cererii pentru deschiderea procedurii insolvenței societății, potrivit Legii nr. 85/2006 privind procedura insolvenței.

De asemenea, pentru a respecta și dispozițiile O.U.G. nr. 109 / 2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, raportat la prevederile art. 140² alin.(1) din Legea nr. 31 / 1990 privind societățile⁴, Consiliul de Administrație a aprobat înființarea a 2 comitete consultative, respectiv:

- Comitet de nominalizare și remunerare (avînd 3 membri dintre membrii Consiliului de Administrație) și
- Comitet de audit (avînd 2 membri dintre membrii Consiliului de Administrație).

Pe lîngă atribuțiile pe care membrii Consiliului de Administrație le au în cadrul acestui organ de conducere a societății, administratorii îndeplinesc și alte atribuții suplimentare în cadrul comitetelor consultative.

În principal, atribuțiile comitetului de nominalizare și remunerare sunt următoarele:

- identifica criteriile de selecție, care includ, cel puțin, dar fără a se limita la aceasta, o experiența relevantă în consultanță în management sau în activitatea de conducere a unor întreprinderi publice ori societăți comerciale din sectorul privat; criteriile de selecție vor fi elaborate și selecția va fi efectuată cu respectarea principiilor liberei competiții, nediscriminării, transparenței și asumării răspunderii și cu luarea în considerare a specificului domeniului de activitate a societății comerciale;
- formulează propuneri pentru funcțiile de administrator;
- elaborează și propune Consiliului de Administrație procedura de selecție a candidaților pentru funcțiile de director și pentru alte funcții de conducere;
- recomanda Consiliului de Administrație candidați privind atât funcțiile de directori, administratori, cît și pentru ocuparea altor funcții de conducere;
- asistă Consiliul de Administrație în îndeplinirea atribuțiilor proprii de supraveghere, analiză și evaluare a politicilor de personal raportate la condițiile actuale de pe piața forței de muncă specifică activității societății
- identifică criteriile și obiective necesare întocmirii schemei de remunerare pe bază de performanță;
- elaborează politica de remunerare pentru administratori și pentru directori;
- în scopul îmbunătățirii cunoștințelor privind activitatea societății și a actualizării permanente a competențelor profesionale ale administratorilor, elaborează informații necesare acestora în procesul aplicării celor mai bune practici de guvernare corporativă;
- elaborează și prezintă A.G.A. care aprobă situațiile financiare anuale, un raport anual cu privire la remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor și directorilor, respectiv în cursul anului financiar;
- îndeplinește orice alte atribuții stabilite în sarcina sa prin reglementări legale în vigoare sale.

În principal, atribuțiile comitetului de audit sunt următoarele:

- monitorizează procesul de raportare financiară;
- monitorizează eficacitatea sistemelor de control intern, de audit intern, după caz, și de management al riscurilor din cadrul societății comerciale;
- monitorizează auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate;
- verifică și monitorizează independența auditorului statutar sau a firmei de audit și în special, prestarea de servicii suplimentare entității auditate;
- recomanda Consiliului de Administrație numirea unui auditor statutar sau a unei firme de audit, atunci când este cazul;

⁴ Consiliul de administrație poate crea comitete consultative formate din cel puțin 2 membri ai consiliului și însărcinate cu desfășurarea de investigații și cu elaborarea de recomandări pentru consiliu, în domenii precum auditul, remunerarea administratorilor, directorilor, cenzorilor și personalului sau nominalizarea de candidați pentru diferitele posturi de conducere. Comitetele vor înainta consiliului, în mod regulat, rapoarte asupra activității lor.

- analizează raportările auditorului statutar sau firma de audit cu privire la aspectele esențiale care rezultă din auditul statutar și, în special, cu privire la deficiențele semnificative ale controlului intern în ceea ce privește procesul de raportare financiară;
- formulează propuneri pentru identificarea oportunităților de pe piața financiară internă și externă, de accesare a fondurilor structurale și departamentale de la Uniunea Europeană;
- fără a aduce atingere responsabilității membrilor Consiliului de administrație, comitetul de audit îndeplinește orice alte atribuții stabilite în sarcina sa prin reglementări legale în vigoare.

9. Având în vedere că nici unul dintre membrii Consiliului de Administrație, în funcție la data prezentei, nu a fost numit în condițiile O.U.G. nr. 109 / 2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice,

ținând seama de prevederile O.G. 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,

se propune Adunării Generale Ordinare a Acționarilor:

a) **aprobarea remunerației membrilor Consiliului de Administrație pentru perioada 01.05.2013. – 31.08.2013., respectiv o indemnizație lunară în cotă procentuală din venitul lunar brut al directorului general,**

b) **aprobarea remunerației membrilor Consiliului de Administrație (care sunt neexecutivi) începînd cu data intrării în vigoare a O.G. nr. 26 / 2013 în limita maximă prevăzută, respectiv, o indemnizație fixă lunară egală cu media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar din ramura în care își desfășoară activitatea societatea⁵, comunicat de Institutul Național de Statistică anterior numirii.**

CONSILIUL de ADMINISTRAȚIE al IPROCHIM S.A.:

prin dl. CIONTEA Dănuț Adrian – Președinte

⁵ Conform CAEN Rev. 2, activitatea principală a societății (7112 – ” Activități de inginerie și consultanță tehnică legate de acestea ”) determină includerea societății în ramura de activitate ” Activități profesionale, științifice și tehnice ” (Secțiunea M din CAEN Rev. 2, din care fac parte, atât Diviziunea 71 ” Activități de arhitectură și inginerie, activități de testări și analiză tehnică ”, cât și Diviziunea 72 ” Cercetare – Dezvoltare ”).