

Către

ADUNAREA GENERALĂ ORDINARĂ A ACȚIONARILOR
din 24 / 26 aprilie 2012

NOTĂ

referitoare la pct. 7 de pe ordinea de zi
a ședinței A.G.O.A. din 24 / 26 aprilie 2012

(Aprobarea limitelor generale ale remunerațiilor
pentru membrii comitetelor consultative ale Consiliului de Administrație al IPROCHIM S.A.,
conform prevederilor art. 153¹⁸ din Legea nr. 31 / 1990, republicată, modificată și completată,
și ale O.U.G. nr. 109 / 2011.)

Consiliul de Administrație al S.C. IPROCHIM S.A. este constituit din cinci membri, conform Statutului societății, fiind însărcinat, conform prevederilor Legii nr. 31 / 1990 privind societățile comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare, cu îndeplinirea tuturor actelor necesare și utile pentru realizarea obiectului de activitate ale societății.

De asemenea, are atribuții proprii de supraveghere, analiză și evaluare a activității societății, inclusiv a sistemului contabil al societății, de aprobare a planificării financiare, a raportărilor și situațiilor financiare anuale, al controlului intern și al administrării riscului, monitorizează calitatea, credibilitatea și integritatea informației financiare furnizate de societate, în special prin revizuirea relevanței și consistenței standardelor contabile aplicate.

Structura Consiliului de Administrație este echilibrată, astfel încât să-i dea posibilitatea acestuia să ia decizii bine informat.

În S.C. IPROCHIM S.A. Consiliul de Administrație a delegat atribuțiile de conducere către directori, conform art. 143 din Legea nr. 31 / 1990 privind societățile comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

Toți membrii Consiliului de Administrație sunt administratori neexecutivi și independenți.

În concordanță cu prevederile art. 140² din Legea nr. 31/1990 privind societățile comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare, Consiliul de administrație poate crea comitete consultative formate din cel puțin 2 membri ai consiliului și însărcinate cu desfășurarea de cercetări 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.

Având în vedere prevederile art. 140² din Legea nr. 31 / 1990 și art. 34 din O.U.G. nr. 109 / 2011, **la nivelul S.C. IPROCHIM S.A. Consiliul de Administrație a aprobat constituirea următoarelor comitete consultative, ca organe de lucru ale Consiliului de Administrație:**

- **COMITETUL de NOMINALIZARE și REMUNERARE și**
- **COMITETUL de AUDIT.**

Comitetele consultative sunt formate din cîte 3 membri ai Consiliului de Administrație, fiind organizate, funcționând și avînd atribuțiile prevăzute în Regulamentul privind organizarea și funcționarea comitetelor consultative, aprobat de către Consiliul de Administrație.

Comitetul de nominalizare și remunerare este un comitet permanent, cu funcție consultativă, subordonat direct Consiliului de Administrație al Iprochim S.A. și are atribuții de evaluare, consultare și elaborare de propuneri în domeniul nominalizării membrilor pentru funcții de conducere precum și a remunerării acestora.

Pentru nominalizarea componentei comitetului de nominalizare și remunerare, societatea respectă prevederile art. 34 alin. (4) din O.U.G. nr. 109 / 2011.

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 care va cuprinde cel puțin:
 - a) - structura remunerației, cu explicarea ponderii componentei variabile și componentei fixe;
 - b) - criteriile de performanță ce fundamentează componenta variabilă a remunerației, raportul dintre performanța realizată și remunerație;
 - c) - considerentele ce justifică orice schemă de bonusuri anuale sau avantaje nebănești;
 - d) - eventualele scheme de pensii suplimentare sau anticipate;
 - e) - informații privind durata contractului, perioada de preaviz negociată, quantumul daunelor-interese pentru revocare fără justă cauză;
- formulează propuneri privind remunerarea directorilor și a altor funcții de conducere;
- solicită Consiliului de Administrație să supună aprobării A.G.A. politica de remunerare, aplicabilă în stabilirea remunerației membrilor Consiliului de Administrație, justificată în raport de îndatoririle specifice, atribuțiile acestora în cadrul unor comitete consultative, numărul de ședințe, obiectivele și criteriile de performanță stabilite în contractul de mandat;
- 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;
- se va îngriji ca raportul întocmit, să fie pus la dispoziția acționarilor potrivit art. 40 alin. (1) din O.U.G. nr. 109 / 2011 și să cuprindă cel puțin informații privind:
 - a) - structura remunerației, cu explicarea ponderii componentei variabile și a componentei fixe;
 - b) - criteriile de performanță ce fundamentează componenta variabilă a remunerației, raportul dintre performanța realizată și remunerație;

- c) - considerentele ce justifică orice schemă de bonusuri anuale sau avantaje nebănești;
- d) - eventualele scheme de pensii suplimentare sau anticipate;
- e) - informații privind durata contractului, perioada de preaviz negociată, cuantumul daunelor-interese pentru revocare fără justă cauză;
- înaintează trimestrial Consiliului de Administrație rapoarte asupra activității;
- îndeplinește orice alte atribuții stabilite în sarcina sa prin reglementări legale în vigoare sale.

Comitetul de audit este un comitet permanent și independent subordonat direct Consiliului de Administrație al IPROCHIM S.A. având rolul de a asista Consiliul de Administrație în realizarea atribuțiilor pe linia auditului.

Comitetul de audit îndeplinește atribuțiile prevăzute la art. 47 din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 90 / 2008 (aprobată cu modificări prin Legea nr. 278 / 2008, cu modificările și completările ulterioare), asistând Consiliul de Administrație în îndeplinirea atribuțiilor proprii de supraveghere, analiză și evaluare a sistemului contabil al societății, de aprobare a planificării financiare, a raportărilor și situațiilor financiare anuale, al controlului intern și al administrării riscului, și sprijinind Consiliul de Administrație în monitorizarea calității, credibilității și integrității informației financiare furnizate de societate, în special prin revizuirea relevanței și consistenței standardelor contabile aplicate.

Pentru nominalizarea componenței comitetului de audit, societatea respectă prevederile art. 34 alin.(4) din O.U.G. nr. 109 / 2011.

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;
- 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.

Pentru îndeplinirea atribuțiilor stabilite, comitetul de audit va urmări:

- raportările auditorilor statutari sau ale firmelor de audit care efectuează audituri statutare ale societății, care vor confirma anual în scris comitetului de audit independența lor față de entitatea auditată;
- raportările auditorilor statutari sau firmelor de audit care efectuează audituri statutare comunicate anual comitetului de audit cu privire la serviciile suplimentare prestate filialei;
- discută cu auditorii statutari sau firmele de audit despre amenințările la adresa independenței lor și măsurile de protecție luate pentru reducerea acestor amenințări.

Constituite în subordinea Consiliului de Administrație, activitatea acestor comitete consultative se concretizează în elaborarea de materiale de documentare, recomandare, investigații, utile membrilor Consiliului de Administrație în adoptarea hotărârilor.

Comitetele consultative constituite la nivelul IPROCHIM S.A. lucrează în ședințe separate sau comune, în funcție de analizele care urmează a se efectua.

Comitetele consultative își desfășoară activitatea în ședințe ce vor avea loc lunar sau ori de câte ori este necesar.

Activitatea comitetelor consultative respectă programul ședințelor Consiliului de Administrație, respectiv, activitatea acestora urmând a se desfășura în același loc și la aceeași dată.

După fiecare ședință de analiză se elaborează un Raport care se prezintă Consiliului de Administrație al IPROCHIM S.A. ce va face parte integrantă din documentele de ședință ale Consiliului de Administrație din luna respectivă.

Administratorii care formează cele două Comitete pot fi remunerați suplimentar pentru activitatea desfășurată în cadrul acestora.

Remunerația suplimentară a membrilor consiliului de administrație, însărcinați cu funcții specifice în cadrul organului respectiv, sunt stabilite de Consiliul de Administrație, în conformitate cu prevederile art. 153¹⁸ alin.(2) din Legea nr. 31/1990 privind societățile comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

Cuantumul remunerației suplimentare a membrilor consiliului de administrație, însărcinați cu funcții specifice în cadrul organului respectiv, se dorește a fi proporțională cu responsabilitățile acestora și timpul dedicat exercitării funcțiilor lor.

În exercitarea atribuțiilor celor două comitete vor fi respectate următoarele principii fundamentale: permanența, independența, obiectivitatea, imparțialitatea, integritatea, competența profesională și confidențialitatea.

Având în vedere prevederile art. 153¹⁸ alin.(2) din Legea nr. 31/1990 privind societățile comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare, conform cărora adunarea generală a acționarilor fixează limitele generale ale tuturor remunerațiilor acordate, inclusiv a remunerațiilor suplimentare,

supunem aprobării Adunării Generale Ordinare a Acționarilor ca limitele generale ale remunerațiilor suplimentare ale membrilor Consiliului de Administrație pentru activitatea desfășurată în cadrul comitetelor consultative să fie de pînă la 30% din venitul brut lunar al Directorului General al societății, numai în condițiile în care aceste sume se regăsesc în Bugetul de Venituri și Cheltuieli al anului 2012, aprobat în conformitate cu prevederile legale în vigoare.

S.C. IPROCHIM S.A.

d-na. **Mihaela Aurelia OPRESCU** – Director General,

d-na. **Ioana HUTTER** – Director Economic,
