

Supus spre analiză și aprobare A.G.O.A. convocată pentru data de 19.11.2019/ 20.11.2019.

RAPORTUL

Consiliului de Administrație

din data de 11.10.2019

Consiliul de Administrație al Societății CONPET S.A., reunit în ședința C.A. din data de 11.10.2019, a analizat Raportul Comitetului de Audit întocmit urmare ședinței acestuia din data de 04.10.2019 și Raportul Comitetului de Nominalizare și Remunerare întocmit urmare ședinței acestuia din data de 08.10.2019, având ca subiect numărul de avarii tehnice înregistrate în cursul anului 2017 și gradul de îndeplinire a indicatorului de performanță "scăderea numărului de avarii tehnice" recalculat pentru anul 2017, gradul total de îndeplinire a indicatorilor de performanță recalculat pentru anul 2017, precum și subcomponenta variabilă a indemnizației administratorilor.

În Raportul anual nr. 10804/ 20.03.2018 al C.N.R. cu privire la remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor și directorului general, în cursul anului financiar 2017, modul de îndeplinire la data de 31.12.2017 a obiectivelor și indicatorilor de performanță stabilite în Contractele de administrare ale administratorilor neexecutivi/ Contractul de mandat al directorului general – administrator executiv, raport aprobat prin (Decizia C.A. nr. 6/ 20.03.2018) și de care A.G.O.A. a luat act prin Hotărârea A.G.O.A. nr. 2/ 26.04.2018, se menționează următoarele:

Gradul de realizare a indicatorilor de performanță ai administratorilor neexecutivi și administratorului executiv - director general pentru anul 2017 a fost de 100,80%, calculat pe baza datelor financiare și a informațiilor raportate de direcțiile de specialitate din cadrul Societății.

În data de 20.03.2018 Serviciul Control Financiar de Gestiune a prezentat Comitetului de Audit și Consiliului de Administrație Informarea nr. 10658/ 19.03.2018 cu privire la modul de realizare a obiectivelor și indicatorilor de performanță pentru administratori pe anul 2017. Din informarea prezentată rezultă că nivelul indicatorului definit: "Scăderea numărului de avarii tehnice", realizat la data de 31.12.2017 este de 44 de avarii tehnice, în comparație cu cele 29 avarii tehnice luate în considerare la calculul gradului de realizare a indicatorului respectiv.

Comitetul de Audit a analizat constatarea prezentată în Informare de către Serviciul CFG și a recomandat Consiliului de Administrație constituirea și reflectarea în Situațiile Financiare ale anului 2017 a unui provizion pentru indemnizația variabilă (subcomponenta 1 aferentă trimestrului IV 2017 și subcomponenta 2) a administratorilor neexecutivi și directorului general, corespunzător unui grad de realizare a indicatorilor de performanță de 100,80%.

Opinia separată a dlui. Lefter în cadrul C.N.R., neînsușită de ceilalți doi membri, este că Raportul Serviciului Control Financiar de Gestiune nu este final, acțiunea fiind în derulare și poate implica modificări pe parcurs, pe măsură ce se clarifică anumite aspecte și responsabilități.

Consiliul de Administrație și-a însușit recomandarea Comitetului de Audit și a decis constituirea și reflectarea în Situațiile Financiare ale anului 2017 a provizionului mai sus menționat.

Plata acestor indemnizații variabile urma să se efectueze în exercițiul financiar 2018 numai după clarificarea de către Corpul de Control al directorului general a discrepăței semnalate și

prezentarea concluziilor în cadrul Consiliului de Administrație, împreună cu punctul de vedere al specialiștilor tehnici.

Totodată, În Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar 2017 (pagina 106) care a stat la baza aprobării situațiilor financiare pentru anul 2017 se menționează:

Pentru anul 2017 gradul de realizare a indicatorilor de performanță a fost de 100,80% calculat pe baza datelor financiare și a informațiilor raportate de direcțiile de specialitate din cadrul Societății.

Obiectivele și indicatorii de performanță pentru administratori pentru perioada ianuarie – decembrie 2017 sunt prezentați în anexa nr.4 la raport.

În data de 20.03.2018 Serviciul Control Financiar de Gestiune a prezentat Comitetului de Audit și Consiliului de Administrație Informarea nr. 10658/19.03.2018 cu privire la modul de realizare a obiectivelor și indicatorilor de performanță pentru administratori pe anul 2017. Din informarea prezentată rezultă că nivelul indicatorului definit: "Scăderea numărului de avarii tehnice", realizat la data de 31.12.2017 este de 44 de avarii tehnice, în comparație cu cele 29 avarii tehnice luate în considerare la calculul gradului de realizare al indicatorului respectiv.

Comitetul de Audit a analizat constatarea prezentată în Informare de către Serviciul Control Financiar de Gestionat și a recomandat Consiliului de Administrație constituirea și reflectarea în Situațiile Financiare ale anului 2017 a unui provizion pentru indemnizația variabilă (subcomponenta 1 aferentă trimestrului IV 2017 și subcomponenta 2), cuvenită administratorilor neexecutivi și directorului general, corespunzător unui grad de realizare a indicatorilor de performanță de 100,80%.

De asemenea, și în Anexa nr. 4 la Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar 2017 se face referire la aceste aspecte (pentru anul 2017 gradul total de îndeplinire a indicatorilor de performanță a fost de 100,80 %, calculat pe baza datelor financiare și a informațiilor raportate de direcțiile de specialitate din cadrul Societății, însă în cadrul raportului s-a făcut referire la situația privind numărul de 44/ 29 avarii tehnice).

Prin Hotărârea A.G.O.A. nr. 2/ 26.04.2018 au fost aprobate situațiile financiare anuale pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31.12.2017 întocmite în conformitate cu reglementările contabile aplicabile, pe baza Raportului anual al administratorilor pentru exercițiul financiar 2017 și a Raportului auditorului financiar BDO Audit S.R.L. asupra situațiilor financiare anuale ale Societății CONPET S.A., situații financiare în care se reflectă constituirea provizionului pentru indemnizația variabilă (subcomponenta 1 aferentă trimestrului IV 2017 și subcomponenta 2), cuvenită administratorilor neexecutivi și directorului general, corespunzător unui grad de realizare a indicatorilor de performanță de 100,80%, astfel (pagina 39 din situațiile financiare 2017):

Au fost de asemenea constituite provizioane pentru indemnizațiile acordate membrilor Consiliului de Administrație, în conformitate cu prevederile OUG nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă, în sumă totală 340.073 lei (inclusiv contribuția asiguratorie de muncă), din care:

- 104.115 lei reprezentând subcomponenta variabilă 1 aferentă trimestrului IV 2017;*
- 235.958 lei reprezentând subcomponenta variabilă 2 aferentă anului 2017, sumă prelevată din profitul net;*

Având în vedere cele sus-menționate, ulterior s-au derulat mai multe verificări și s-a analizat situația atât la nivelul societății (dpdv tehnic, economic, audit intern și juridic) cât și prin

controalele efectate de către Corpul de Control al Primului Ministru și cel al Ministrului Energiei, concluzia fiind aceeași (rezultând un număr de 44 avarii tehnice pe anul 2017).

Prin Hotărârea A.G.O.A nr. 1/ 26.03.2019 se ia act de Nota de informare nr. 270270/ CCM/ 11.12.2018, întocmită de Corpul de Control al Ministrului Energiei, privind verificarea aspectelor sesizate prin Nota nr. 210023/ 31.05.2018 a Direcției Generale Privatizare și Administrare a Participațiilor Statului în Energie, referitoare la Societatea CONPET S.A. Ploiești și se solicită Consiliului de Administrație:

(i) efectuarea, prin Comitetul de Nominalizare și Remunerare și Comitetul de Audit, a unei analize referitoare la aspectele constatate și

(ii) prezentarea în proxima A.G.O.A. a unui raport cuprinzând concluziile analizei și, după caz, a propunerilor privind măsurile de ordin administrativ și/ sau civil ce se impun.

Având în vedere materialele întocmite și prezentate C.A. precum și poziția exprimată dpdv juridic și economic la nivelul societății, din care rezultă că numărul de avarii în anul 2017 nu a fost de 29 ci de 44, fapt care a dus la neîndeplinirea indicatorului de performanță privind ”scăderea numărului total de avarii tehnice”, și ținând cont și de concluzia din Nota întocmită de Corpul de Control al Ministrului Energiei, precum și de Raportul Comitetului de Audit și al Comitetului de Nominalizare și Remunerare și analizând situația, Consiliul de Administrație ia act că problemele identificate și constatările din Nota Corpului de Control al Ministerului Energiei sunt valide și corecte și sunt în concordanță cu documentele emise de la Juridic, Economic și Audit Intern și cu celelalte documente aferente de la Serviciul CFG. Totodată, Consiliul de Administrație își însușește propunerea Comitetului de Nominalizare și Remunerare conform căreia, în ceea ce privește subcomponenta variabilă a indemnizației administratorilor pentru anul 2017, și având în vedere gradul total de îndeplinire a indicatorilor de performanță rezultat în funcție de numărul de 44 avarii tehnice, este necesară notificarea foștilor administratori executivi și neexecutivi cu privire la diferențele de recuperat de la administratori/ sumele pe care aceștia trebuie să le returneze societății CONPET, având în vedere prevederile din contractele de administrare/ contractul de mandat al directorului general.

În consecință, C.A. informează prin prezentul raport A.G.O.A. cu privire la concluziile analizei, aceasta urmând să ia act de faptul că numărul de avarii tehnice pentru anul 2017 este de 44 și nu de 29, și să aprobe gradul anual de îndeplinire a indicatorului de performanță ”scăderea numărului de avarii tehnice”, care este de 48,3%, precum și gradul total de îndeplinire a indicatorilor de performanță pentru anul 2017, care este de 95,63%.

Este necesar să se revină în A.G.O.A. pentru aprobarea gradului total de îndeplinire al indicatorilor de performanță rezultat în urma corectării numărului de avarii tehnice (44 în loc de 29), acesta regăsindu-se menționat în Anexa nr. 4 a Raportului administratorilor pentru anul 2017 (respectiv 100,80 %).

În situația în care A.G.O.A. aprobă recalcularea subcomponentei variabile a indemnizației administratorilor pentru anul 2017, diferențele de restituit, care se calculează la nivelul societății ținând cont de prevederile contractelor de administrare ale administratorilor neexecutivi/ contractului de mandat al administratorului executiv, trebuie recuperate de la administratori, astfel încât fiecare administrator să fie notificat individual cu privire la suma pe care trebuie să o restituie, și doar în cazul în care există vreo persoană care refuză să se conformeze, atunci se vor lua măsurile necesare.

În concluzie, prin prezentul raport, ținând cont de concluzia unanimă că numărul de avarii tehnice înregistrate pe anul 2017 este 44 și nu 29, Consiliul de Administrație supune spre aprobare A.G.O.A. următoarele propuneri:

a) aprobarea gradului de îndeplinire a indicatorului de performanță ”scăderea numărului de avarii tehnice” al administratorilor recalculat pentru anul 2017 (respectiv 48,28% în loc de 100,00%) și pe cale de consecință aprobarea gradului total de îndeplinire al indicatorilor de performanță ai administratorilor societății, recalculat pentru anul 2017 (respectiv 95,63% loc de 100,80%);

b) aprobarea recalculării subcomponentei variabile a indemnizației administratorilor pentru anul 2017 în funcție de gradul total de îndeplinire al indicatorilor de performanță ai administratorilor societății, recalculat pentru anul 2017 și luarea măsurilor necesare de către conducerea executivă pentru recuperarea diferențelor de la administratorii respectivi.

În numele Consiliului de Administrație al CONPET S.A.

Președinte C.A. Cristian Florin Gheorghe

