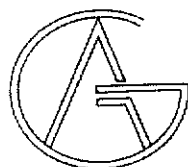


6



S.C.ACTIVITATEA GOSCOM S.A.



CIF:RO3186960 , ORĂȘTIE,PIAȚA VICTORIEI , NR.19,ROMANIA
Nr. ORC : J20/675/1998 Capital social subscris și vărsat : 1158192 lei
Tel.+40-254-241723 ; Fax. +40-254-242242 ;
E-mail:activitatea_goscom@yahoo.com
Web : activitateagoscom.ro

COMITETUL DE AUDIT din cadrul CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

Nr. 2681 din 29 05 2019

Raport Anual

al

Comitetului de Audit

Anul 2018

SC ACTIVITATEA GOSCOM S.A. este o societate comercială constituită în anul 1998 , în baza Legii nr.31/1990 a societăților comerciale , cu modificările și completările ulterioare, având ca activitate principală , prestarea de servicii comunitare de utilități publice , respectiv codul CAEN 3600 – captarea , tratarea și distribuția apei.

A luat ființă prin reorganizarea Regiei Autonome „ Activitatea,, în temeiul Legii nr.15/1990 , privind reorganizarea unităților economice de stat ca regii autonome și societăți comerciale.

Este persoană juridică română constituită în societate pe acțiuni, având ca acționari următoarele unități administrativ teritoriale :

Municipiul Orăștie , prin Consiliul local al municipiului Orăștie , jud.Hunedoara , acționar principal 99,2 % din capitalul social

Comuna Beriu , jud.Hunedoara, acționar secundar 0,2 % din capitalul social

Comuna Turdaș , jud.Hunedoara , acționar secundar 0,2 % din capitalul social

Comuna Rapoltu Mare , jud.Hunedoara , acționar secundar 0,2 % din capitalul social

Comuna Orăștioara de Sus , jud.Hunedoara , acționar secundar 0,2 % din capitalul social

SC Activitatea Goscom SA , asigură furnizarea apei potabile și serviciul de canalizare – epurare , în aria unităților administrativ teritoriale a acționariatului.

În anul 2018 , societatea a fost administrată în sistem unitar , condusă de un consiliu de administrație format din 5 membri în perioada 01.01.2018-31.05.2018, iar conducerea executivă a fost asigurată de un director.

Comitetul de Audit , i-a avut în componență în aceasta perioadă pe doamna Achim Grațuela și pe domnul Secere Ion Aurelian, membrii neexecutivi ai Consiliului de Administrație al SC Activitatea Goscom SA, numiți prin Decizia CA nr.45 din 21.10.2016.

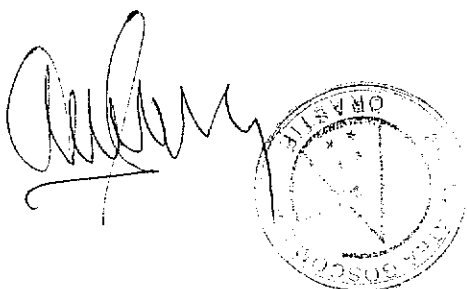
După reducerea numărului membrilor Consiliului de Administrație al societății de la 5 la 3, stabilita prin Hotărârea A.G.A. 4/31.05.2018, începând cu luna iunie 2018 Comitetul de Audit din cadrul Consiliului de Administrație al S.C. Activitatea Goscom S.A. a fost format din Secere Ion Aurelian și Lupșa Marcel Adrian, conform Deciziei 35/06.06.2018 a Consiliului de Administrație al societății.

Conform prevederilor art.34, alin.(3) din O.U.G. 109/2011 actualizată privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, comitetul de audit îndeplinește atribuțiile prevăzute de art. 47 din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 90/2008, aprobată cu modificări prin Legea nr. 278/2008, cu modificările și completările ulterioare , precum și atribuțiile prevăzute de Legea nr.162/2017 , privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate și de modificare a unor acte normative.

Comitetul de audit legal constituit, în îndeplinirea atribuțiilor ce îi revin legat de reglementările menționate, și-a canalizat preocupările spre următoarele obiective:

- a) informarea membrilor consiliului de administrație, cu privire la rezultatele auditului statutar ;
- b) monitorizarea procesului de raportare financiară și transmiterea de recomandări sau propuneri pentru a asigura integritatea acestuia;
- c) monitorizarea eficacității sistemelor controlului intern de calitate și a sistemelor de management al riscului entității ;
- d) monitorizarea auditul statutar al situațiilor financiare anuale , ținând cont de constatările și concluziile autorității competente, în conformitate cu art. 26 alin. (6) din Regulamentul (UE) nr. 537/2014;
- e) evaluarea și monitorizarea independenței auditorului financiar , în conformitate cu prevederile legislației și cu art. 6 din Regulamentul (UE) nr.537/2014 ;
- f) selecția auditorului financiar care urmează a fi desemnat în conformitate cu Regulamentul (UE) nr. 537/2014.

În urma monitorizărilor și verificărilor efectuate, comitetul de audit a constatat următoarele:

The image shows a handwritten signature in black ink on the left. To its right is a circular official stamp. The stamp contains the text 'SC ACTIVITATEA GOSCOM SA' around the perimeter and a central emblem featuring a star and a gear. The stamp is partially obscured by the signature.

- Procesul de raportare financiară s-a desfășurat în mod corespunzător , cu respectarea prevederilor legale de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici .

Urmare monitorizării eficacității sistemelor de control, comitetul de audit a constatat că acestea sunt structurate astfel:

1.Control financiar preventiv – acest sistem fiind organizat în conformitate cu prevederile O.G. 119/1999 cu modificările și completările ulterioare. Toate operațiunile și documentele ce se supun vizei CFP au fost vizate favorabil, neexistând refuzuri de viză în anul 2017.

Pentru anul 2018 responsabilitatea coordonării CFP a revenit d-nei Șuluțiu Ana - contabil șef. Societatea are elaborate norme de CFP și tabel cu operațiunile și documentele supuse CFP.

2.Controlul Financiar de Gestione - S.C. ACTIVITATEA GOSCOM S.A are organizat Controlul Financiar de Gestione în conformitate cu prevederile H.G. nr.1151/2012 privind controlul financiar de gestiune.

De asemenea, comitetul de audit a constatat existența procedurilor pentru organizarea gestiunilor de valori materiale și bănești și a evidenței analitice și sintetice a elementelor patrimoniale. Organizarea gestiunilor de valori materiale și bănești este conformă cu legislația, asigurându-se reflectarea în evidențele sintetice și analitice ale societății a tuturor elementelor patrimoniale.

În cadrul S.C.ACTIVITATEA GOSCOM S.A. evidența contabilă a fost condusă în conformitate cu normele legale în vigoare, înregistrările fiind efectuate pe bază de documente justificative, fiind respectate principiile și metodele contabilității.

Societatea asigură conducerea, evidența și păstrarea tuturor registrelor obligatorii, cu respectarea modului de completare, păstrare și arhivare.

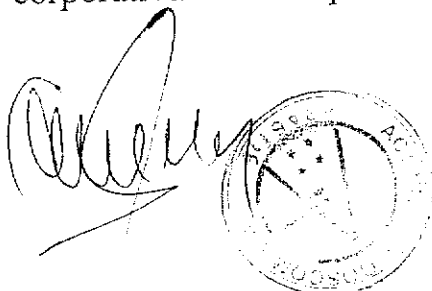
3.Audit Intern - În cadrul S.C. ACTIVITATEA GOSCOM S.A. nu este organizat audit intern.

Având în vedere faptul că personalul desemnat sa exercite audit intern , are în cadrul societății atribuții foarte importante care duc la evitarea fraudelor sau erorilor , Comitetul de Audit a propus Consiliului de administrație organizarea auditului intern , în cadrul SC Activitatea Goscom SA.

4.Audit financiar extern - Prin Hotărârea nr. 5/24.04.2014, Adunarea Generală a Acționarilor a aprobat contractarea serviciilor unui auditor extern , iar Consiliul de Administrație al societății a contractat serviciile auditorului financiar Sivia Muntean , în vederea auditării situațiilor financiare.

În urma verificărilor și monitorizărilor efectuate, comitetul de audit a constatat îndeplinirea cerinței privind independența auditorului financiar extern.

5.Control intern managerial - În conformitate cu O.U.G nr.109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, S.C.ACTIVITATEA GOSCOM S.A , are



The image shows a handwritten signature in black ink on the left. To its right is a circular official stamp. The stamp contains the text 'S.C. ACTIVITATEA GOSCOM S.A.' around the perimeter and a central emblem featuring a stylized 'G' and 'S' with stars above them.

îndeplinite obligațiile prevăzute de Ordinul 400/2015 privind controlul intern managerial al entităților publice.

6. Managementul riscurilor - Referitor la managementul riscurilor , societatea a implementat parțial obligațiile referitoare la acest aspect .

În ceea ce privește sistemul de management al riscurilor de accidentare și îmbolnăvire profesională, acesta a fost întocmit prin evaluarea locurilor de muncă și stabilirea riscurilor la posturile de lucru. Anual a fost adoptat și completat planul de prevenire și protecție pe linie de SSM.

Societatea a efectuat analiza de risc la securitatea fizică , cu un evaluator autorizat.

7. Combaterea spălării banilor și a finanțării terorismului - SC Activitatea Goscom SA are are numită un responsabil și implementate proceduri pentru combaterea spălării banilor și a finanțării terorismului .

În conformitate cu prevederile art.51 din O.U.G. 109/2011 actualizată privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, raportul comitetului de audit , va fi făcut public pe pagina de internet a întreprinderii publice , prin grija consiliului de administrație.

COMITET DE AUDIT

Secere Ion Aurelian

Lupșa Marcel Adrian

