



## **S.C.ACTIVITATEA GOSCOM S.A.**

CIF:RO3186960 , ORĂȘTIE,PIAȚA VICTORIEI , NR.19,ROMANIA  
Nr.ORB : 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



---

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

COMITET DE AUDIT

### Raport Anual

al

Comitetului de Audit

Anul 2016

În cadrul SC Activitatea Goscom SA , societate administrată în sistem unitar , comitetul de audit a fost constituit prin Decizia nr. 30 din 02.12.2015 emisă de Consiliul de Administratie al SC Activitatea Goscom SA , comitetul având următoarea componență:

- D-na Popescu Viorica
- Dl.Anghel Eugeniu .

Acest comitet a funcționat în anul 2016 , în perioada 01.01.2016 – 03.10.2016 , iar din data de 21.10.2016 , Comitetul de Audit , are în componență pe doamna Achim GrațIELA și domnul Secere Ion Aurelian .

Conform prevederilor art.34, alin.(3) din O.U.G. 109/2011 actualizată privind guvernanta 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.

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

- a) monitorizarea procesului de raportare financiară;
- b) monitorizarea eficacității sistemelor de control intern și de management al riscurilor din cadrul S.C. ACTIVITATEA GOSCOM S.A. ;
- c) monitorizarea auditului statutar al situațiilor financiare anuale ;
- d) verificarea și monitorizarea independenței auditorului financiar extern;

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

- 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:

✓ 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 2016.

Pentru anul 2016 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.

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

✓ Având în vedere faptul că personalul desemnat sa exercite controlul financiar de gestiune are în cadrul societății atribuții foarte importante care duc la evitarea fraudelor sau erorilor , Comitetul de Audit a propus Consiliului de administrație aprobarea propunerii de numire a unei persoane care să exercite în cadrul societății , control financiar de gestiune.

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

✓ 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.

În conformitate cu O.U.G nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, S.C.ACTIVITATEA GOSCOM S.A , are îndeplinite parțial obligatiile prevăzute de Ordinul 400/2015 privind controlul intern managerial al entităților publice, urmând ca în anul 2017 să fie implementat în totalitate.

Referitor la managementul riscurilor , societatea a implementat parțial obligațiile referitoare la acest aspect , urmând ca în anul 2017 , să fie întocmite și implementate toate procedurile la nivelul fiecărui compartiment, inclusiv registrele riscurilor.

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.

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.

În conformitate cu prevederile art.51 din O.U.G. 109/2011 actualizată privind guvernanța 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 \_\_\_\_\_

Achim Graziela \_\_\_\_\_