



CUI / CIF: 14814475

Nr.reg.com. : J18/299/2002

Cont: RO51 CECE GJ01 01RO N034 0149

Adresa: Str.Calea Severinului, nr.38A, Tg-Jiu, Gorj

Telefon/fax: 0372790149/150, fax. 0253 – 221162

office@medservminsa.ro; financiar@medservminsa.ro web:www.medservminsa.ro

SC Medserv Min SA

Consiliul de Administratie

Nr. CA 100/22.05.2023

Raportul

Comitetului de audit pentru trimestrul I 2023

În trimestrul I 2023, în cadrul SC Medserv Min SA, societate administrată în sistem unitar, comitetul de audit a fost constituit prin Hotărârea nr.22/08.12.2022 emisă de Consiliul de Administrație al societății și a avut următoarea componență:

- Popescu Georgiana - președinte CA
- Mergea Florin - membru CA

Conform prevederilor art.34, alin (3) din OUG 109/2011 actualizată privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, comitetul de audit îndeplinește atribuțiile prevăzute de art.65 din 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:

- 1) monitorizează procesul de raportare financiară și transmite recomandări sau propuneri pentru a asigura integritatea acestuia;
- 2) monitorizează eficacitatea sistemelor controlului intern de calitate și a sistemelor de management al riscului entității și, după caz, a auditului intern în ceea ce privește raportarea financiară a entității auditate, fără a încălca independența acestuia;
- 3) evaluează și monitorizează independența auditorului financiar;
- 4) răspunde de procedura de selecție a auditorului financiar și recomandă adunării generale a acționarilor auditorul financiar care urmează a fi desemnat;

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

❖ **în procesul de raportare către ANAF pentru trimestrul I 2023 conducerea executivă:**

- a întocmit și depus declarația 1001 cu privire la raportarea unor indicatori economico-financiar conform OMFP 2873/16.12.2016 privind reglementarea procedurii de raportare a unor indicatori ec-financiar de către operatorii economici cu capital/patrimoniu integral ori majoritar detinut direct sau indirect de autoritățile publice centrale ori locale;

- a depus lunar declarația privind obligațiile de plată a contribuțiilor sociale, impozitului pe venit și evidența nominală a persoanelor asigurate și declarațiile privind obligațiile de plată la bugetul de stat, etc.

- a depus execuția BVC realizat pentru fiecare lună din trimestrul I 2023 conform prevederilor OG 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare cu modificările și completările ulterioare;

❖ **Cu privire la eficacitatea sistemelor de control, s-a constatat că:**

- **a fost organizat Controlul Financiar Preventiv** - acest sistem fiind organizat în conformitate cu prevederile legislației în vigoare. În trimestrul I 2023, responsabilitatea coordonării CFP a revenit d-nei Contabil Șef Ioniță Natalia, ca titular și d-nei Pupăzan Liliana ca înlocuitor.

- **a fost organizat Controlul Financiar de Gestiune**, la nivelul societății fiind efectuată:

- misiune de verificare a respectării prevederilor legale și a reglementărilor interne cu privire la întocmirea, circulația, păstrarea și arhivarea documentelor primare, contabile și a celor operative, respectiv, aprovizionarea cu medicamente și materiale sanitare conform Notei nr.1431/20.03.2023;

- **a fost organizat managementul riscurilor**, acesta fiind un mijloc important prin care se implementează la nivelul societății un sistem de control intern managerial eficient și eficace.

Comisia de monitorizare a sistemului de control intern managerial a analizat direcțiile de acțiune ce trebuie efectuate pe fiecare standard în parte, menționând acțiunile, responsabilitățile și termenele limită până la care aceste acțiuni vor fi finalizate.

Totodată, conducerea societății:

- a asigurat creșterea volumului de contracte cu terții, alții în afara CE Oltenia, concretizate în încheierea a 8 contracte încheiate de la începutul anului;

- a continuat cu succes serviciile de îngrijiri medicale la domiciliu încheiate cu Casa Județeană de Sănătate Gorj prin prelungirea relațiilor contractuale prin acte adiționale la contractul încheiat;

- după recepția lucrărilor de modernizare de la sediul administrativ, societatea a obținut autorizația pentru examinările ambulatorii a candidaților la obținerea permisului de conducere și pentru emitere certificate medicale pentru atestarea stării de sănătate, în vederea obținerii permisului port armă.

Aceste acțiuni s-au efectuat prin sistemul de control intern managerial conform notei nr.1703/05.04.2023.

Nu au fost neconformități cu privire la cadrul legal de raportare sau alte probleme importante care implică nerespectarea reală sau presupusă a actelor cu putere de lege și a actelor administrative sau a statutului.

COMITETUL DE AUDIT,

POPESCU GEORGIANA

MERGEA FLORIN