



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 150/28.07.2023

Raportul Comitetului de audit pentru trimestrul II 2023

În trimestrul II 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 și Hotărârea nr.9/08.06.2023 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 II 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 II 2023 conform prevederilor OG 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare cu modificările și completările ulterioare;

- a întocmit situațiile financiare pentru semestrul I 2023 având în vedere prevederile legale cu privire la sistemul de raportare contabilă conform OMFP 2195/24.07.2023.

❖ **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 II 2023, responsabilitatea coordonării CFP a revenit d-nei Contabil Șef Ioniță Natalia, ca titular și d-nei Pupăzan Liliana ca înlocuitor, iar în lipsa celor două salariate (concediul de odihnă) responsabilitatea coordonării CFP a revenit d-lui Stolojanu Ion.

- **a fost organizat Controlul Financiar de Gestiune**, la nivelul societății fiind efectuată o misiune de verificare a respectării circuitului documentelor de personal conform Notei nr.3293/07.07.2023;

- **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 9 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 și încheierea unui nou contract în luna iunie până la sfârșitul anului 2023;

- a încheiat contract cu Casa Județeană de Sănătate Gorj cu privire la activitatea de asistență medicală de specialitate clinică din ambulatoriu pentru medicină fizică și reabilitare;

- în contextul obținerii autorizației pentru examinările ambulatorii a candidaților la obținerea permisului de conducere și a conducătorilor de autovehicule grupa I și autorizației pentru examinarile ambulatorii a candidaților la obținerea permisului de conducere a conducătorilor de autovehicule sau tranvaie, grupa II, societatea a reușit să atragă clienți, sporind veniturile din aceste activități.

- a încheiat contractul de prestări servicii medicale cu principalul beneficiar S. CE Oltenia SA;

Aceste acțiuni s-au efectuat prin sistemul de control intern managerial conform notei nr.3541/27.07.2023.

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