



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 143/25.07.2024

### Raportul Comitetului de audit pentru trimestrul II 2024

Conform art. 34 alin(1) din Ordonanței de Urgență nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, se prevede "*în cadrul consiliului de administrație sau, după caz, al consiliului de supraveghere se constituie comitetul de nominalizare și remunerare, comitetul de gestionare a riscurilor și comitetul de audit. În cazul consiliilor formate din 3 membri, funcțiile comitetului de gestionare a riscurilor se pot delega comitetului de audit, cu înștiințarea autorității publice tutelare*".

În trimestrul II 2024, în cadrul SC Medserv Min SA, societate administrată în sistem unitar, comitetul de audit a fost constituit conform hotărârii CA nr. 24/21.12.2024 și are următoarea componență:

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

Prin Hotărârea CA nr.24/21.12.2024 funcțiile comitetului de gestionare a riscurilor au fost delegate comitetului de audit.

La data prezentei, comitetul de audit a fost constituit conform hotărârii CA nr. 9/08.07.2024 și are următoarea componență:

- Popescu Georgiana - președinte CA
- Enoiu Creola - membru CA

Tot prin Hotărârea CA nr.9/08.07.2024 funcțiile comitetului de gestionare a riscurilor au fost delegate comitetului de audit.

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 2024 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 economico-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.

❖ **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 2024, responsabilitatea coordonării CFP a venit d-nei Contabil Șef Păun Ecaterina, ca titular și d-nei Pupăzan Liliana ca înlocuitor, iar în lipsa celor două salariate (concediul de odihnă) responsabilitatea coordonării CFP a venit d-lui Stolojanu Ion.

• **a fost organizat Controlul Financiar de Gestiune**, la nivelul societății fiind efectuate următoarele misiuni:

- Verificarea respectării prevederilor legale și a reglementărilor interne cu privire la încasările și plățile în lei, de orice natură, în numerar sau virament, conform Notei nr.2270/08.05.2024;

• **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 întreprins acțiuni în privința identificării a unor noi soluții care să asigure creșterea volumului de contracte cu terții în afara S CE Oltenia SA;

- a continuat cu succes serviciile de îngrijiri medicale la domiciliu încheiate cu Casa Județeană de Sănătate Gorj prin prelungirea relațiilor contractuale prin acte adiționale ianuarie-iunie 2024 la contractul încheiat în anul 2023 ;

- a efectuat servicii de asistență medicală de specialitate clinică din ambulatoriu pentru medicină fizică și reabilitare, conform contractului încheiat cu Casa Județeană de Sănătate Gorj, societatea obținând venituri mai mari față de perioadele precedente;

- s-a obținut autorizația pentru examinările ambulatorii a persoanelor în vederea procurării, deținerii, portului și folosirii armelor și munițiilor;

- începând cu 28.06.2024, au fost contractate servicii conexe-recuperare fizică și reabilitare cu doi kinezioterapeuți și aparatură medicală aflată deja în dotarea societății-combină BTL care realizează prin 2 canale și 3 pacienți servicii de electroterapie laser, magnetoterapie și prin lumină polarizată aparatul BIOPTON TERA de vindecare pe tegumente. De asemenea este inclusă și activitatea de masaj și drenaj limfatic.

Aceste acțiuni s-au efectuat prin sistemul de control intern managerial conform notei nr.4007/24.04.2024;

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**

**ENOIU CREOLA**