

ANEXA 10 LA HCL 136/28.05.2024



Ram Termo Verde S.R.L.

C.U.I. RO42886590
J10/6.51/2020

Str. Unirii Bl. 13 Ad Etaj 1
Tel.: 0238.401400 Fax: 0238.401434
web: www.termoverde.ro
email: office@termoverde.ro



Nr. certificat : 4558
ISO 9001:2015



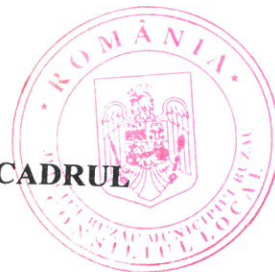
Nr. certificat : 3987
ISO 14001:2015



Nr. certificat : 3152
ISO 45001:2018

Nr.: 336/09.05.2024

RAPORTUL ANUAL AL COMITETULUI DE AUDIT DIN CADRUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AFERENT ANULUI 2023



Prezentul Raport Anual a fost elaborat de către Comitetul de Audit din cadrul Consiliului de Administrație al RAM TERMO VERDE S.R.L., în conformitate cu reglementările următoarelor acte normative:

- O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa a întreprinderilor publice, republicată, cu modificările și completările ulterioare.
- Legea nr. 162/2017 privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate și de modificare a unor acte normative, cu modificările și completările ulterioare.

Comitetul de audit reprezintă un concept al guvernantei corporative, ale cărei preocupări esențiale sunt concentrate pe direcția organizării și asigurării bunei funcționări a managementului riscului, controlului intern, auditului intern și a relației cu auditul extern.

După numirea unui administrator neexecutiv prin Hotărârea Consiliului Local al Municipiului Buzău nr. 54/23.03.2023, Comitetul de Audit a avut următoarea componență:
Membru: Prahoveanu Cornel - administrator neexecutiv.
Membru: Raican Cosmin-Alexandru - administrator neexecutiv.

Activitatea membrilor Comitetului de Audit nu s-a suprapus cu cea a auditorilor interni, deoarece calitatea de auditor intern este o profesie autorizată, care se exercită în conformitate cu prevederile unor standarde profesionale și deontologice, iar calitatea de membru în Comitetul de Audit, care funcționează ca un comitet consultativ al Consiliului



Ram Termo Verde S.R.L.

C.U.I. RO42886590
J10/651/2020

Str. Unirii Bl. 13 AB Etaj 1
Tel.: 0238.401400 Fax: 0238.401434
web: www.termoverde.ro
email: office@termoverde.ro



Nr. certificat : 4568
ISO 9001:2015



Nr. certificat : 3987
ISO 14001:2015



Nr. certificat : 3162
ISO 45001:2018

de Administrație, conferă drepturile și obligațiile asigurate de management și acționarul unic.

Controlul intern reprezintă unul dintre elementele cheie ale unui proces de raportare financiară eficace și constă în menținerea unui mediu de control adecvat. Pentru că mediul de control stabilește tonul organizației și contribuie la conștientizarea personalului cu privire la rolul controlului intern, în același timp, mediul de control reprezintă fundamentul pentru toate celelalte elemente ale controlului intern, asigură disciplina și contribuie la cultura minimalizării riscului de pierdere prin fraudă și prin erori.

După o evaluare a sistemului de control al societății, am concluzionat că activitățile se desfășoară în conformitate cu reglementările legale. Principalele activități desfășurate de membrii Comitetului de audit în anul de raportare au fost:

1. Monitorizarea eficacității sistemelor de control intern/managerial
2. Monitorizarea relațiilor cu auditorul extern.

În anul 2018 a intrat în vigoare Ordinul Secretariatului General al Guvernului (OSGG) nr. 600 care aduce modificări și completări Ordinului Secretariatului General al Guvernului nr. 400/12.06.2015 pentru aprobarea Codului controlului intern/managerial al entităților publice. Eficacitatea sistemului de control intern/managerial este reflectată de rezultatele obținute în procesul de implementare, prezentate mai jos, grupate pe cele 5 elemente cheie (Mediul de control, Performanța și managementul riscului, Activități de control, Informarea și comunicarea, Evaluarea și auditarea), extrase din autoevaluările efectuate în cadrul compartimentelor societății.

Auditul statutar este realizat în baza unui contract de prestări servicii, firma îndeplinind criteriile legale referitoare la calitate, transparență și independență. Considerăm că pentru anul de raportare, sistemul de control intern managerial al RAM TERMO VERDE S.R.L. este conform cu standardele cuprinse în Codul controlului intern managerial.

Comitetul de Audit a luat act de raportul auditorului independent Klass Enterprise S.R.L. înregistrat sub nr. 925/15.04.2024, inclusiv anexa raportul suplimentar adresat comitetului de



Ram Termo Verde

Ram Termo Verde S.R.L.

C.U.I. RO42886590
J10/651/2020

Str. Unirii Bl. 13 A1 Etaj 1
Tel.: 0238.401400 Fax: 0238.401434
web: www.termoverde.ro
email: office@termoverde.ro



Nr. certificat : 4658
ISO 9001:2015



Nr. certificat : 3987
ISO 14001:2015



Nr. certificat : 3152
ISO 45001:2018

audit, potrivit căruia situațiile financiare oferă o imagine fidelă a poziției financiare a societății la data de 31.12.2023, precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această data, în conformitate cu prevederile legislației incidente în vigoare.

COMITETUL DE AUDIT:

Membru: Prahoveanu Cornel

Membru: Raican Cosmin-Alexandra

