

AEROPORTUL ARAD
Calea Aeroportului nr.4

Reg. Com J02/772/1998
Arad-310059, Romania
Tel: 0257 339010
Fax:0257 254482



CUI. RO 5752187
Capital social 14.167.820 LEI
BRD GROUPE SOCIETE GENERALE
IBAN – RO25BRDE020SV50605410200
BANCA TRANSILAVANIA ARAD
RO62BTRL00201202A16150XX
E-mail:office@aeroportuarad.ro
Web:www.aeroportularad.ro

R A P O R T U L

COMITETULUI DE AUDIT

PE ANUL 2016

În cadrul S.C AEROPORTUL ARAD S.A., societate administrată în sistem unitar, comitetul de audit a fost constituit prin Decizia nr.165 din 15.11.2016 emisă de consiliul de administrație, comitetul având următoarea componență:

- Avram Ion
- Gondor Crina
- Moldovan Zeina

Conform prevederilor art.34, alin.(3) din O.U.G. 109/2011 actualizată privind guvernarea 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 AEROPORTUL ARAD 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 Ordinului ministrului finanțelor publice nr.123/2016

AEROPORTUL ARAD
Calea Aeroportului nr.4

Reg. Com J02/772/1998
Arad-310059, Romania
Tel: 0257 339010
Fax:0257 254482



CUI. RO 5752187
Capital social 14.167.820 LEI
BRD GROUPE SOCIETE GENERALE
IBAN – RO25BRDE020SV50605410200
BANCA TRANSILAVANIA ARAD
RO62BTRL00201202A16150XX
E-mail:office@aeroportuarad.ro
Web:www.aeroportularad.ro

privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice.

◆ 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 prevederile O.G. nr.119/1999 privind controlul intern managerial si controlul financiar preventiv si a Ordinului MFP nr.923 privind aprobarea Normelor metodologice generale referitoare la exercitarea controlului financiar preventiv și a Codului specific de norme profesionale pentru persoanele care desfășoară activitatea de control financiar preventiv propriu.

A fost revizuita procedura de exercitare a Controlul Financiar Preventiv si anume: POA- FCRU 02.

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-lui Mosneag Ovidiu.

Societatea are elaborate norme de CFP si tabel cu operațiunile și documentele supuse CFP.

➤ **Controlul Financiar de Gestiune**

S.C. AEROPORTUL ARAD S.A are in organigrama aprobata compartiment Controlul Financiar de Gestiune în conformitate cu prevederile H.G. nr.1151/2012. Pentru anul 2016 postul a fost neocupat.

➤ **Audit Intern**

În cadrul S.C. AEROPORTUL ARAD S.A nu este aplicabil

➤ **Audit financiar extern**

Prin Hotărârea nr. 34/18.12.2015, Adunarea Generală a Acționarilor a numit auditorul financiar statutar S.C. PERFORMER S.R.L. în vederea auditării anului financiar 2016.

◆ În urma verificărilor și monitorizărilor efectuate, comitetul de audit a constatat îndeplinirea cerinței privind independența auditorului financiar extern.

Situatiile financiare anuale au fost depuse in conformitate cu prevederile legale.

AEROPORTUL ARAD
Calea Aeroportului nr.4

Reg. Com J02/772/1998
Arad-310059, Romania
Tel: 0257 339010
Fax:0257 254482



CUI. RO 5752187
Capital social 14.167.820 LEI
BRD GROUPE SOCIETE GENERALE
IBAN – RO25BRDE020SV50605410200
BANCA TRANSILAVANIA ARAD
RO62BTRL00201202A16150XX
E-mail:office@aeroportuarad.ro
Web:www.aeroportularad.ro

◆ În conformitate cu O.U.G nr.109/2011 privind guvernanta corporativa a inprenderilor publice, S.C. AEROPORTUL ARAD S.A are îndeplinite obligațiile prevăzute de standardul 11- Managementul riscurilor și are întocmite registrele riscurilor pentru toate compartimentele funcționale.

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.

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 Legea nr.22/1969, asigurându-se reflectarea în evidențele sintetice și analitice ale societății a tuturor elementelor patrimoniale.

În cadrul S.C. AEROPORTUL ARAD 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 guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, raportul comitetului de audit și raportul de audit anual, vor fi făcute publice pe pagina de internet a întreprinderii publice prin grija consiliului de administrație.

Comitetul de audit :

- Avram Ion
- Gondor Crina
- Moldovan Zeina