

SC AEROPORTUL ARAD S.A.  
Aleea Aeroport, nr. 4  
Arad-310059, Romania  
CUI. RO 5752187  
J02/772/1998



E-mail: office@aradairport.ro  
Web: www.aeroportularad.ro  
Tel: 0257/339.010  
Fax: 0257/254.482  
BRD GROUPE SOCIETE GENERALE  
RO25BRDE020SV50605410200  
Capital social 15.107.820 lei

## R A P O R T U L COMITETULUI DE AUDIT PE ANUL 2021

În cadrul S.C AEROPORTUL ARAD S.A., societate administrată în sistem unitar, comitetul de audit a fost constituit prin **Decizia nr.10 din 04.06.2021** emisă de consiliul de administrație, comitetul având următoarea componență:

- **VEKAS MELANIA ANDREEA**
- **PAL NORBERT ERVIN**
- **COTUNA CRISTIAN DAN**

Conform prevederilor art. 34, alin.(3) din O.U.G. 109/2011 actualizată privind guvernanta 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:

a) Procesul de raportare financiară s-a desfășurat în mod corespunzător, cu respectarea prevederilor Ordinului nr.79/2014 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.

b) 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 Ordinului MFP nr.923/2014 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 și anume: POA- FCRU 02. Toate operațiunile și documentele ce se supun vizei CFP au fost vizate favorabil, neexistând refuzuri de viză în anul 2021. Pentru anul 2021 responsabilitatea coordonării CFP a revenit d-nei Neamtiu Daniela, contabil șef. Societatea are elaborate norme de CFP și tabel cu operațiunile și documentele supuse CFP.

#### **Controlul Financiar de Gestiune**

S.C. AEROPORTUL ARAD S.A are compartiment de Controlul Financiar de Gestiune în conformitate cu prevederile H.G. nr.1151/2012 dar nu are personal angajat

#### **Audit Intern**

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

c) Audit financiar extern Prin Hotărârea nr. 2/15.02.2022, Adunarea Generală a Acționarilor a numit auditorul financiar statutar S.C. PERFORMER S.R.L. în vederea auditării anului financiar 2021.

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

Situațiile financiare anuale au fost depuse în conformitate cu prevederile legale.

În conformitate cu O.U.G nr.109/2011 privind guvernanta corporativa a întreprinderilor 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

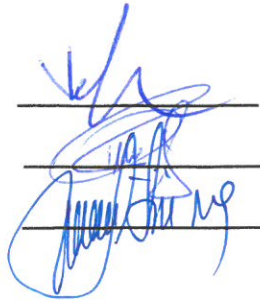
audit anual, vor fi făcute publice pe pagina de internet a întreprinderii publice prin grija consiliului de administratie.

**Comitetul de audit :**

**VEKAS MELANIA ANDREEA**

**PAL NORBERT ERVIN**

**COTUNA CRISTIAN DAN**

Three blue ink signatures are written over three horizontal lines. The top signature is a stylized 'V' followed by a flourish. The middle signature is a cursive 'P' followed by a flourish. The bottom signature is a cursive 'C' followed by a flourish.