

RAPORTUL COMITETULUI DE AUDIT PE ANUL 2022

Comitetul de Audit al Regiei Publice Locale a Padurilor Sacele R.A., îndeplinește atribuțiile prevăzute la art. 65 din Legea 162/ 2017, legea privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate și de modificare a unor acte normative coroborat cu prevederile OUG 109/2011.

În acest sens Comitetul a luat la cunoștință constatările și concluziile raportului întocmit de auditorul financiar de Nae Liliana Cerasella P.F.A., raport efectuat în baza contractului de prestări servicii nr 404/12.07.2022 prin care s-a efectuat auditul statutar al situațiilor financiare anuale pentru anul 2022.

Situațiile financiare ale Regiei Publice Locale a Padurilor Sacele R.A., cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2022, contul de profit și pierdere, date informative, situația activelor imobilizante pentru exercitiul financiar încheiat la această dată, un sumar al politicilor contabile semnificative și alte note explicative. Situațiile financiare menționate se referă la:

- Total capitaluri: 12.275.922 lei
- Rezultatul net al exercitiului financiar 8.459.864 lei

Responsabilitatea auditorului este că, pe baza auditului efectuat, să exprime o opinie asupra situațiilor financiare. Auditorul a efectuat auditul conform standardelor de audit adoptate de Camera Auditorilor Financiarți din România, și din raportul prezentat de acesta reiese faptul că s-au respectat cerințele etice ale Camerei, s-a planificat și efectuat auditul în vederea obținerii unei asigurări rezonabile și că situațiile financiare nu cuprind denaturări semnificative. S-au efectuat proceduri pentru obținerea probelor de audit cu privire la sumele și informațiile prezentate în situațiile financiare și s-a evaluat gradul de adecvare a politicilor contabile folosite și rezonabilitatea estimărilor contabile elaborate de către conducere, precum și evaluarea prezentării situațiilor financiare luate în ansamblul lor.

Probele de audit pe care le-a obținut auditorul au fost considerate suficiente și adecvate pentru a constitui baza opiniei de audit.

În opinia noastră, situațiile financiare anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Regiei la data de 31 decembrie 2022 precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice din România nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare.

De asemenea, Comitetul de audit a analizat realizarea obiectivelor si criteriilor de performanta pe anul 2022 stabilite prin contractele de mandat, respectiv:

INDICATORI DE PERFORMANTA REALIZARI IN ANUL 2022

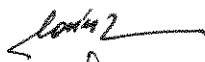
CRITERII SI OBIECTIVE DE PERFORMANTA PENTRU ANUL 2022

NR.	CRITERIUL DE PERFORMANTA	PONDERE	U.M.	OBIECTIVUL DE PERFORMANTA		
CRT.				(nivel B.V.C. aprobat 2022)		
				PROGRAMAT	REALIZAT	PROCENT
				AN 2022	AN 2022	DE REALIZARE
0.	1	2	3	4	6	7
1.	CIFRA DE AFACERI	0,15	Mii lei	17.585,10	23.000,99	130,79
2.	PROFITUL BRUT	0,15	Mii lei	2.226,19	10.284,48	461,98
3.	RATA PROFITULUI BRUT (profit brut x 100/cifra de afaceri)	0,15	Indice	12,66	44,72	353,23
4.	PRODUCTIVITATEA MUNCII (cifra de afaceri/nr.personal)	0,15	Mii lei	427,12	598,83	140,20
5.	COSTURI TOTALE LA 1000 LEI VENITURI TOTALE (total costuri x1000/total venituri)	0,15	Lei	881,03	584,13	66,30

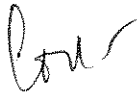
6.	INCADRAREA IN CHELTUIELILE DE NATURA SALARIALA PROGRAMATE	0,15	Mii lei	5.484,00	4.963,12	90,50
7.	RECUPERAREA CREANTELOR COMERCIALE	0,10	Mii lei	451,00	407,63	Valoarea de 407,63 mii lei sunt creante neincasate in termen in anul 2022.
	TOTAL	1,00				

COMITET DE AUDIT

Presedinte- ec. Lorincz Istvan



Membru – dr. ing. Codrean Codrin



Membru – notar Panait Andreea Maria

