

HOTĂRÂRE

PROIECT

**privind numirea auditorului statutar pentru auditarea situațiilor
financiare ale Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea,
pe o perioadă de 3 ani**

Consiliul Județean Vâlcea, întrunit în ședința ordinară din data de ____ aprilie 2024, la care participă un număr de ____ consilieri județeni din totalul de 31 consilieri în funcție și Președintele Consiliului Județean Vâlcea;

Având în vedere Propunerea Președintelui Consiliului Județean Vâlcea înregistrată sub nr. 10083 din 18 aprilie 2024;

Luând în considerare Referatul de aprobare al Președintelui Consiliului Județean Vâlcea, înregistrat sub nr. 10085 din 18 aprilie 2024;

Văzând adresa Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea nr.1376 din 17 aprilie 2024, înregistrată la Consiliul Județean Vâlcea sub nr.9794 din 17 aprilie 2024;

În conformitate cu prevederile art.173 alin.(1) lit.a) și alin.(2) lit.d) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, ale Legii nr.161/2003 privind unele măsuri pentru asigurarea transparenței în exercitarea demnităților publice, a funcțiilor publice și în mediul de afaceri, prevenirea și sancționarea corupției, cu modificările și completările ulterioare, ale art.2 lit.a) pct.2 și pct.3 lit.a), art. 2¹ alin.(1), art.47 alin.(1) și alin.(1¹), art.47¹ și art.48 din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, ale Ordonanței Guvernului nr.26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare;

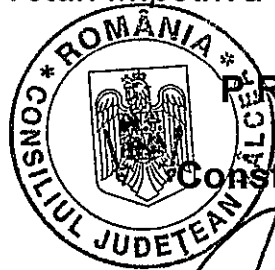
În temeiul prevederilor art.196 alin.(1) lit.a) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare;

HOTĂRĂȘTE

Art.1 Se numește auditorul statutar S.C. C.E.EV. AUDIT S.R.L., cu sediul în municipiul Drobeta-Turnu Severin, bulevardul Vîrciorova nr.100B, județul Mehedinți, codul unic de înregistrare fiscală nr.46691168, cu numărul de ordine în registrul comerțului J25/551/2022, pentru auditarea situațiilor financiare ale Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea, pe o perioadă de 3 ani.

Art.2 Secretarul General al Județului Vâlcea va comunica, prin Serviciul Cancelarie, prezenta hotărâre, Direcției Generale Economice, precum și Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea, în vederea aducerii la îndeplinire a prevederilor ei și va asigura publicarea acesteia pe site-ul Consiliului Județean Vâlcea și în Monitorul Oficial al Județului Vâlcea.

Prezenta hotărâre a fost adoptată cu respectarea prevederilor art.182 alin.(1) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, cu un număr de ... voturi pentru, ... voturi împotrivă și ... abțineri.



PREȘEDINTE

Constăntin RĂDULESCU

**AVIZAT
PENTRU LEGALITATE
SECRETAR GENERAL AL JUDEȚULUI,**

Daniela CALIANU

**AVIZAT,
DIRECTOR GENERAL**

Bogdan-Paul LĂSTUN

Râmnicu Vâlcea

Nr. _____ din _____ 2024

Prenume, Nume	Funcția	Semnătura	Verificat: Director General Adjunct/Șef serviciu	Data
Elaborat: Maria Lăzăroi/1ex.	Consilier juridic			18.04.2024

PROPUNERE
de inițiere a proiectului de hotărâre
privind numirea auditorului statutar pentru auditarea situațiilor
financiare ale Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri
Vâlcea, pe o perioadă de 3 ani

În baza dispozițiilor art.182 alin. (4) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, se propune inițierea proiectului de hotărâre privind numirea auditorului statutar pentru auditarea situațiilor financiare ale Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea, pe o perioadă de 3 ani.

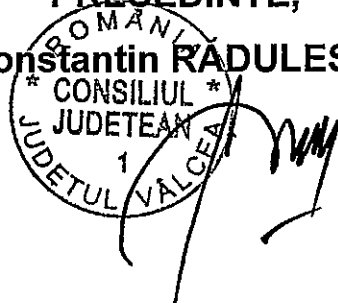
Potrivit art. 47 alin.(1¹) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare: "auditorii statutari sunt numiți, pe baza unor criterii de selecție transparente, înainte de încheierea exercițiului financiar, în cazul regiilor autonome de către autoritatea publică tutelară pentru o perioadă de 3 ani".

În conformitate cu prevederile art. 48 din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare: „întreprinderile publice contractează serviciile auditorului statutar în conformitate cu prevederile Legii achizițiilor publice nr. 98/2016, cu modificările și completările ulterioare.”

În acest sens, vă propunem inițierea proiectului de hotărâre privind numirea auditorului statutar pentru auditarea situațiilor financiare ale Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea, pe o perioadă de 3 ani.

PRESEDINTE,

Constantin RADULESCU



DIRECTOR GENERAL,

Vasilica MAZILU

A handwritten signature in black ink, appearing to read "V. Mazilu", is written below the name Vasilica MAZILU.

Nume, prenume:	Funcția	Semnătura	Data
Georgiana Năvrig	consilier		18.04.2024

REFERAT DE APROBARE

**privind numirea auditorului statutar pentru auditarea situațiilor
financiare ale Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri
Vâlcea, pe o perioadă de 3 ani**

Prezentul referat de aprobare este elaborat în conformitate cu prevederile art.182, alin. (4) coroborat cu art.136, alin. (2) și alin. (8) lit.a) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, ale art.6, alin.(3) și art.30, alin.(1) lit.c) și alin.(2) din Legea nr. 24/2000, privind normele de tehnică legislativă pentru elaborarea actelor normative, republicată, cu modificările și completările ulterioare, reprezentând instrumentul de prezentare și motivare a proiectului de hotărâre privind numirea auditorului statutar pentru auditarea situațiilor financiare ale Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea, pe o perioadă de 3 ani.

Regia Autonomă Județeană de Drumuri și Poduri Vâlcea, înființată prin reorganizarea Direcției Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea, în baza Deciziei Consiliului Județean Vâlcea nr. 107/01.10.1992, este organizată ca regie autonomă de interes public județean, reprezentând unitatea de construcții prin care Consiliul Județean Vâlcea administrează și întreține rețeaua rutieră de drumuri județene.

Județul Vâlcea, prin Consiliul Județean Vâlcea este proprietar al Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea și are calitatea de autoritate publică tutelară, conform prevederilor art. 2¹, art.2, pct.3 lit.a) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare.

Prin adresa nr. 1376 din 17.04.2024, înregistrată la Consiliul Județean Vâlcea sub nr. 9794 din 17.04.2024, Regia Autonomă Județeană de Drumuri și Poduri Vâlcea, solicită Consiliul Județean Vâlcea, în calitate de autoritate publică tutelară, numirea auditorului statutar în vederea desfășurării activității de auditare a situațiilor financiare, pe o perioadă de 3 ani.

Potrivit prevederilor art. 47 alin.(1¹) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare: "Auditorii statutari sunt numiți, pe baza unor criterii de selecție transparente, înainte de încheierea exercițiului financiar, în cazul regiilor autonome de către autoritatea publică tutelară pentru o perioadă de 3 ani. Perioada maximă de auditare a unei întreprinderi publice de către același auditor financiar, persoană fizică sau juridică, este de 6 ani consecutivi și se efectuează în conformitate cu standardele internaționale de audit", iar în conformitate cu prevederile art. 47¹ din actul normativ menționat: „auditorul financiar, persoană fizică sau juridică, trebuie să îndeplinească cumulativ următoarele condiții:

a) să fie înregistrat ca persoană fizică sau juridică în Registrul public electronic al auditorilor financiari și al firmelor de audit, publicat de Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar, conform reglementărilor legale în vigoare, și să aibă experiență profesională de cel puțin 5 ani;

b) să nu fi fost sancționat disciplinar prin decizie definitivă în ultimii 3 ani de către autoritățile competente care le supraveghează activitatea;

c) să fi încheiat un contract de asigurare de răspundere civilă profesională, în conformitate cu normele privind asigurarea riscurilor profesionale;

d) să nu se afle în situația de incompatibilitate sau conflict de interese prevăzută de legislația în vigoare și să nu fi fost angajat al vreunei întreprinderi publice sau al vreunei alte instituții publice în ultimii 3 ani”;

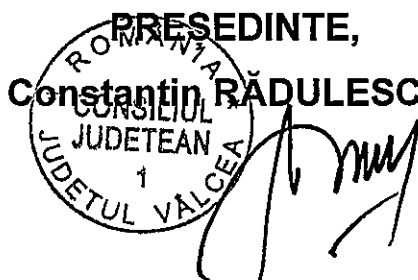
e) auditorul financiar persoană juridică să aibă cel puțin 3 auditori financiari angajați activi, înregistrați în Registrul electronic public al auditorilor financiari și al firmelor de audit, publicat de Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar, care îndeplinesc condițiile prevăzute la lit. a)-d).”

Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare prevede la art. 48 că: „întreprinderile publice contractează serviciile auditorului statutar în conformitate cu prevederile Legii nr. 98/2016, cu modificările și completările ulterioare.”

Urmare finalizării achiziției publice, în conformitate cu prevederile Legii achizițiilor publice nr. 98/2016, cu modificările și completările ulterioare, Regia Autonomă Județeană de Drumuri și Poduri Vâlcea a contractat auditorul financiar, S.C. C.E.EV. AUDIT S.R.L., cu sediul în municipiul Drobeta-Turnu Severin, bulevardul Vîrciorova, nr.100B, jud. Mehedinți, codul unic de înregistrare fiscală nr. 46691168, cu numărul de ordine în registrul comerțului J25/551/2022.

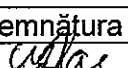
Față de cele menționate, propun elaborarea proiectului de hotărâre privind numirea auditorului statutar, S.C. C.E.EV. AUDIT S.R.L., cu sediul în municipiul Drobeta-Turnu Severin, pentru auditarea situațiilor financiare ale Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea, pe o perioadă de 3 ani, care va fi supus spre analiză și dezbateri în vederea aprobării în plenul Consiliului Județean Vâlcea.

PRESEDINTE,
Constantin RĂDULESCU



DIRECTOR GENERAL,
Vasilica MAZILU



Nume, prenume:	Funcția	Semnătura	Data
Georgiana Năvrig	consilier		18.04.2024

RAPORT DE SPECIALITATE
la proiectul de hotărâre privind numirea auditorului statutar pentru
auditarea situațiilor financiare ale Regiei Autonome Județene de
Drumuri și Poduri Vâlcea, pe o perioadă de 3 ani

Prin adresa nr. 10088 din 18.04.2024 se înaintează proiectul de hotărâre privind numirea auditorului statutar pentru auditarea situațiilor financiare ale Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea, pe o perioadă de 3 ani, înregistrat la Consiliul Județean Vâlcea sub nr. 10086 din 18.04.2024, însoțit de Referatul de aprobare nr. 10085 din 18.04.2024, potrivit art.182 alin.(4), coroborat cu art.136 alin.(3), lit.a) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare.

Propunerea privind numirea auditorului statutar pentru auditarea situațiilor financiare ale Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea, pe o perioadă de 3 ani este în conformitate cu prevederile art.173 alin.(1) lit.a) și alin.(2) lit.d) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, ale art. 2¹, art.2, pct.3 lit.a), ale art. 47 alin.(1¹), art. 47¹ și art. 48 din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare.

Având în vedere prevederile legale menționate, propunem analizarea și adoptarea proiectului de hotărâre în forma prezentată.



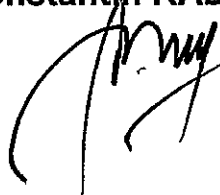
Compartimentul pentru
Guvernanta Corporativă,
Georgiana Năvrig

Nume, prenume:	Funcția	Semnătura	Data
Georgiana Năvrig	consilier		18.04.2024

CONSILIUL JUDEȚEAN VÂLCEA
SECRETARUL GENERAL AL JUDEȚULUI
Nr. 10088 din 18.04. 2024

PREȘEDINTE,

Constantin RĂDULESCU



DIRECȚIA GENERALĂ ECONOMICĂ

În conformitate cu prevederile art. 182 alin. (4) coroborate cu cele ale art. 136 alin. (3) lit. a), alin.(4) și alin.(5) și alin. (10) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare;

Văzând Proiectul de hotărâre privind numirea auditorului statutar pentru auditarea situațiilor financiare ale Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea, pe o perioadă de 3 ani, înregistrat la Consiliul Județean Vâlcea sub nr. 10088 din 18.04.2024, însoțit de referatul de aprobare și de celelalte documente de prezentare și motivare;

Vă transmitem documentația mai sus menționată, cu precizarea că în termen de o zi de la data comunicării acesteia să analizați și să întocmiți raportul de specialitate, cu obligația de a fi înregistrat la Registratura Generală, care îl va transmite, spre centralizare, Secretarului General al Județului Vâlcea, de îndată.

SECRETAR GENERAL AL JUDEȚULUI,



Daniela CALIANU



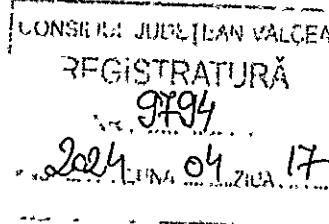
CONSILIUL JUDEȚEAN VÂLCEA
REGIA AUTONOMĂ JUDEȚEANĂ DRUMURI ȘI PODURI
Str. Gib Mihăescu, nr. 28, Rm.Vâlcea, cod 240158
Nr. de ordine în registrul comerțului J/38/82/1993
Cod unic de înregistrare R7796899



Nr. 1376 din 17.04.2024



NR: 9794
DATA: 17/04/2024
COD: F962



Către,

CONSILIUL JUDEȚEAN VÂLCEA

Str. G-ral Praporgescu, nr.1, cod postal 240182, Rm Vâlcea, jud. Vâlcea

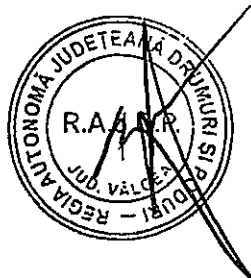
Prin prezenta, vă aducem la cunoștință faptul că RAJDP Vâlcea a îndeplinit obligația prevăzută de art.48 din OUG nr.109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, respectiv obligația de contractare a serviciilor de audit financiar statutar. Auditorul financiar contractat, singurul care a depus oferta pentru prestarea serviciilor este S.C. C.E.EV. AUDIT S.R.L, cu sediul în Mun. Drobeta-Turnu Severin, Bdul.Virciorova, nr.1008, jud.Mehedinți.

Vă rugăm să dispuneți numirea auditorului financiar statutar menționat mai sus, în vederea desfășurării activității de auditare a situațiilor financiare anuale ale RAJDP Vâlcea, pentru o perioadă de trei ani.

Cu deosebit respect.

DIRECTOR GENERAL

ing. Radu Silviu



DIRECTOR ECONOMIC

ec. Vătășescu Daniela

COMP.JURIDIC

Cons. Jr. Ștefănescu Georgiana