



Aprobat Consiliu de Administrație Algorithm Construcții S3 S.R.L.:

Nume	Semnătură:	Data:
Cosocariu Alexandru Dan:		<u>16/01/2019</u>
Dede Daniela:		<u>16/01/2019</u>
Matache Doina Florentina:		<u>16/01/2019</u>
Marinescu Gabriel Mircea:		<u>16/01/2019</u>
Ușurelu Gabriel Alexandru:		<u>16/01/2019</u>

RAPORT

asupra sistemului de control intern managerial la data de 31 decembrie 2018

Întocmit de Zanfir Elena Gabriela, în calitate de șef serviciu Departament Management Intern-Guvernanză Corporativă, în urma autoevaluării stadiului de implementare a standardelor de control intern/managerial pentru anul 2018.

În temeiul prevederilor art. 4 alin. (3) din Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 privind controlul intern managerial și control financiar preventiv, republicată, cu modificările și completările ulterioare, subsemnatul Zanfir Gabriela, în calitate de *șef serviciu Control Intern* declar că Algorithm Constructii S3 dispune de un sistem de control intern managerial ale cărui concepere și aplicare *permit* conducerii și Consiliului de Administrație să furnizeze o asigurare rezonabilă

Algorithm Constructii S3
Strada Calea Vitan 154-158, Sector 3
Bucuresti, Romania
E-mail: office@algorithmconstructiis3.ro
Web: www.algorithmconstructiis3.ro

Date Fiscale:
CIF 37714360
RC J40/8651/2017
IBAN RO32BTRLRONCRT0414912701
Banca Transilvania

Datele dumneavoastră personale sunt prelucrate de Algorithm Construcții S3 în conformitate cu Regulamentul Uniunii Europene 679/2016 în scopul îndeplinirii atribuțiilor legale. Datele pot fi dezvăluite unor terți în baza unui temei legal justificat. Vă puteți exercita drepturile prevăzute în Regulamentul UE679/2016, printr-o cerere scrisă, semnată și datată transmisă pe adresa Algorithm Construcții S3.



că fondurile publice gestionate în scopul îndeplinirii obiectivelor generale și specifice au fost utilizate în condiții de legalitate, regularitate, eficacitate, eficiență și economicitate.

Această declarație se întemeiază pe o apreciere realistă, corectă, completă și demnă de încredere asupra sistemului de control intern managerial al entității, formulată în baza autoevaluării acestuia.

Sistemul de control intern managerial *cuprinde* mecanisme de autocontrol, iar aplicarea măsurilor privind creșterea eficacității acestuia *are* la bază evaluarea riscurilor.

În acest caz, menționez următoarele:

- Comisia de monitorizare *este* funcțională;
- Programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial *este parțial* implementat și actualizat anual;
- Procesul de management al riscurilor *este parțial* organizat și monitorizat (fiind întocmite documentele necesare implementării- procedura managementul riscurilor, registru riscuri, plan măsuri și control – însă încă neimplementate)
- Procedurile documentate sunt elaborate în proporție de **30 %** din totalul activităților procedurale inventariate;
- Sistemul de monitorizare a performanțelor *este* stabilit și evaluat pentru obiectivele și activitățile entității, prin intermediul unor indicatori de performanță;

Pe baza rezultatelor autoevaluării, apreciez că la data de 31 decembrie 2018 sistemul de control intern managerial al Algorithm Constructii S3 este *parțial conform limitat* cu standardele cuprinse în Codul controlului intern managerial.

În cadrul procesului de organizare și funcționare a societății Algorithm Construcții S3 controlul intern managerial joacă un rol esențial în stabilirea și urmărirea activităților la nivelul întregii organizații.

Controlul intern este un process dinamic care se adaptează continuu la modificările cu care se confruntă o entitate, cu implicarea directă a conducerii și personalului de la toate nivelurile organizației, pentru a identifica și aborda riscurile și pentru a asigura în mod rezonabil că misiunea entității precum și obiectivele generale au fost îndeplinite. Indiferent de natura sau mărimea entității, eforturile depuse pentru aplicarea unui control intern satisfăcător sunt legate de aplicarea unor bune practici, prin monitorizarea, evaluarea, adaptarea și actualizarea continuă a implementării acestora.



Societatea Algorithm Construcții S3 a cunoscut o evoluție semnificativă de personal în decursul anului 2018, ceea ce a dus pe perioade scurte la blocarea planului de control managerial în sensul că au fost necesare modificări ale comisiei de monitorizare, readaptarea procedurilor în conformitatea cu evoluția organigramei și dezvoltarea departamentelor și compartimentelor.

În urma autoevaluării și a grupurilor de lucru avute cu fiecare departament-compartiment au rezultat mai multe propuneri pentru îmbunătățirea sistemului de control intern managerial în special pentru aplicarea, simplificarea și eficientizarea procedurilor pentru achiziții și recepție marfă și evaluarea furnizorilor.

Precizez că declarațiile cuprinse în prezentul raport sunt formulate prin asumarea responsabilității manageriale și au drept temei datele, informațiile și constatările consemnate în documentația aferentă autoevaluării sistemului de control intern managerial.

Întocmit

Sef Departament Management Intern

Zanfir Gabriela

Algorithm Constructii S3

Strada Calea Vitan 154-158, Sector 3

Bucuresti, Romania

E-mail: office@algorithmconstructiis3.ro

Web: www.algorithmconstructiis3.ro

Date Fiscale:

CIF 37714360

RC J40/8651/2017

IBAN RO32BTRLRONCRT0414912701

Banca Transilvania

Datele dumneavoastră personale sunt prelucrate de Algorithm Construcții S3 în conformitate cu Regulamentul Uniunii Europene 679/2016 în scopul îndeplinirii atribuțiilor legale. Datele pot fi dezvăluite unor terți în baza unui temei legal justificat. Vă puteți exercita drepturile prevăzute în Regulamentul UE679/2016, printr-o cerere scrisă, semnată și datată transmisă pe adresa Algorithm Construcții S3.



ALGORITHM CONSTRUCTII S3

- - - - -
Președinte Comisia de monitorizare
Zanfir Gabriela

Situția sintetică a rezultatelor autoevaluării

Denumirea standardului	Numărul compartimentelor în care standardul este aplicabil	din care, compartimente în care standardul este:			La nivelul entității publice standardul este:
		I ⁽¹⁾	PI	NI	I / PI / NI
1	2	3	4	5	6
Total număr compartimente : 7					
I. Mediul de control					
Standardul 1 - Etica și integritatea	7	6	1		I
Standardul 2 - Atribuții, funcții, sarcini	7			7	NI
Standardul 3 - Competența, performanța	7	5	2		I
Standardul 4 - Structura organizatorică	7	4	1	2	PI
II. Performanțe și managementul riscului					
Standardul 5 – Obiective	7	7			I
Standardul 6 - Planificarea	7	7			I
Standardul 7 - Monitorizarea performanțelor	7	3	2	2	PI
Standardul 8 - Managementul riscului	7			7	NI
III. Activități de control					
Standardul 9 – Proceduri	7	6	1		I
Standardul 10 – Supravegherea	7	6		1	I
Standardul 11 - Continuitatea activității	7	3	2	2	PI
IV. Informarea și comunicarea					
Standardul 12 - Informarea și comunicarea	7	5	2	1	
Standardul 13 - Gestionarea documentelor	7	2	2	3	PI
Standardul 14 - Raportarea contabilă și financiară	1	1			I
V. Evaluare și audit					
Standardul 15 - Evaluarea sistemului de	1	1			I

Algorithm Constructii S3
Strada Calea Vitan 154-158, Sector 3
Bucuresti, Romania
E-mail: office@algorithmconstructiis3.ro
Web: www.algorithmconstructiis3.ro

Date Fiscale:
CIF 37714360
RC J40/8651/2017
IBAN RO32BTRLRONCRT0414912701
Banca Transilvania

Datele dumneavoastră personale sunt prelucrate de Algorithm Constructii S3 în conformitate cu Regulamentul Uniunii Europene 679/2016 în scopul îndeplinirii atribuțiilor legale. Datele pot fi dezvăluite unor terți în baza unui temei legal justificat. Vă puteți exercita drepturile prevăzute în Regulamentul UE679/2016, printr-o cerere scrisă, semnată și datată transmisă pe adresa Algorithm Constructii S3.



control intern managerial					
Standardul 16 - Auditul intern	1			1	NI
Gradul de conformitate a sistemului de control intern managerial cu standardele <ul style="list-style-type: none">• sistemul este parțial conform limitat Măsurile de adoptat <ul style="list-style-type: none">- implementarea standardelor parțial implementate- adoptarea de măsuri urgente pentru implementarea standardelor neimplementate printr-o mai bună planificare și urmărirea termenelor stabilite în planul de implementare.					

Elaborat
Secretariat tehnic Comisia de monitorizare
ZANFIR GABRIELA