



## S.C. "Electrificare CFR" - S.A.

Registrul Comertului J40/16205/18.10.2004; CUI : RO 16828396

B-dul Dinicu Golescu, nr. 38, Sector 1, Cod 010873, Bucuresti

Tel CFR 124004; Tel PTT 021/319.25.12; Fax 021/311.98.38

Nr. 1/1824 / 27-05-2022

### Raport

#### Asupra sistemului de control managerial la data de 31 decembrie 2021

În temeiul prevederilor art. 4 alin. (3) din Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 privind controlul intern managerial și controlul financiar preventiv, republicată, cu modificările și completările ulterioare, Secretariatul Comisiei de Monitorizare a Sistemului de Control Intern Managerial din cadrul SC Electrificare CFR ” – S.A. confirma ca la nivelul societatii se dispune de un sistem de control intern managerial a cărui concepere și aplicare permit conducerii executive a structurilor organizatorice să furnizeze o asigurare rezonabilă ca 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 măsurile aplicate privind creșterea eficacității acestuia au la bază evaluarea stadiului de implementare a acestuia.

În acest caz, menționez următoarele:

- Registrul riscurilor la nivelul entității, condus de secretarul Comisiei de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică, este actualizat anual ;
- Procedurile operaționale elaborate în proporție de 100% din totalul activitatilor procedurabile inventariate sunt actualizate;
- Programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial este implementat și analizat anual;
- Programul de dezvoltare a sistemului de control intern/managerial cuprinde, în mod distinct, acțiuni de perfecționare profesională a personalului de conducere, execuție și a

auditorilor interni în activitățile realizate de Comisia de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică și acesta a fost actualizat în cursul anului;

- În cadrul entității publice există compartiment de audit intern și acesta este funcțional fiind compus din două persoane.
- Procedura operațională PO 0-5.6.01 – Managementul riscului, inclusiv registrul riscurilor la nivelul entității, au fost elaborate ;
- La nivelul entității este aprobat Codul etic;

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 deținută în cadrul SC Electrificare CFR SA precum și în rapoartele de audit intern și extern.

Prezentul raport s-a elaborat în conformitate cu Instrucțiunile privind întocmirea, aprobarea și prezentarea raportului asupra sistemului de control intern managerial, prevazute în anexa nr. 4 la Ordinul secretarului general al Guvernului nr. 600/2018 pentru aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice, cu modificările și completările ulterioare, cuprinzând standardele de control intern managerial la entitățile publice.

Pe baza rezultatelor monitorizării activității compartimentelor, apreciez că la data de 31 decembrie 2021, sistemul de control intern managerial al S.C. "Electrificare CFR" – S.A. este conform cu standardele cuprinse în Codul controlului intern managerial.

**DIRECTOR GENERAL**  
**Stefan – Razvan RADULESCU**

