Ministerul Transporturilor, Infrastructurii si Comunicatiilor
S.N. "AEROPORTUL INTERNATIONAL MIHAIL KOGALNICEANU - CONSTANTA" S.A.
Nr. Reg.Com. J 13/2498/1998
CUI RO 11212645
Cont Bancar RO 19 RNCB 011 403 204 655 0001 RON B.C.R. Constanta

Nr.CA/173/2205/2020

Raport de activitate al comitetului de audit pentru anul 2019, respectiv privind monitorizarea eficacității sistemelor de control intern, de audit intern și de management al riscurilor din cadrul S.N. "Aeroportul International Mihail Kogălniceanu" - Constanța S.A. pe anul 2019

Comitetul de audit din cadrul Consiliului de Administratie al S.N.Aeroportul International Mihail Kogalniceanu - Constanta S.A. si-a desfasurat activitatea in anul 2019 in baza prevederilor O.U.G.nr.109/2011 actualizata, a Legii nr.162/2017 si a Regulamentului de organizare si functionare al comitetului de audit si in baza Hotararilor Consiliului de Administratie.

Componenta Comitetului de Audit in anul 2019 din cadrul Consiliului de Administratie al S.N.Aeroportul International Mihail Kogalniceanu - Constanta S.A.a fost urmatoarea:

Pentru perioada 01.01.2019-24.03.2019- conform Hotararii nr.32/25.09.2018 a Consiliului de Administratie):

-Matichescu Mirela – Florenta	-presedinte Comitet de audit
-Bota Sanda – Andreea	-Membru Comitet de audit
-Irimia Marian	-Membru Comitet de audit
Secretar Comitet de audit	-Tirpe Georgiana-auditor intern

Pentru perioada 25.03.2019-23.09.2019-conform Hotararii nr.1/25.03.2019 a Consiliului de Administratie:

-Vlad Elena	-presedinte Comitet de audit
-Teseleanu George	-Membru Comitet de audit
-Serbanescu Mirel – Ionut	-Membru Comitet de audit
Secretar Comitet de audit	-Tirpe Georgiana-auditor intern

Pentru perioada 24.09.2019-31.12.2019- conform Hotararii nr.27/24.09.2019 a Consiliului de Administratie:

-Romani Tony-Avramescu-Gruia	-Președinte Comitet de audit
-Teșeleanu George	-Membru Comitet de audit
Șerbănescu Mirel –Ionuț	-Membru Comitet de audit
Tîrpe Georgiana	-Secretar al Comitetului de audit

Regulamentul de organizare si functionare al comitetului de audit(nr.CA/130/28.04.2018) a fost aprobat prin Hotararea nr.16/24.05.2018 a Consiliului de Administratie.

Componenta Comitetului de Audit la data prezenta, conform Hotararii nr.23/14.05.2020 a Consiliului de Administratieeste urmatoarea:

Str. Tudor Vladimirescu, Nr. 4, comuna Mihail Kogalniceanu
cod postal: 907195, Constanta
Tel: +40 241 255 100; Fax: +40 241 508 022;
Email: aeroport@mk-airport.ro www.mk-airport.ro
SITA: CNDAPXH, AFTN: LRCKRAYD

Ministerul Transporturilor, Infrastructurii si Comunicatiilor
S.N. "AEROPORTUL INTERNATIONAL MIHAIL KOGALNICEANU - CONSTANTA" S.A.
Nr. Reg.Com. J 13/2498/1998
CUI RO 11212645
Cont Bancar RO 19 RNCB 011 403 204 655 0001 RON B.C.R. Constanta

1.Vasilescu Constantina	-Presedinte Comitet de audit	- prezent
2.Cantaragiu Secil - Givan	-Membru Comitet de audit	- prezent

Secretar Comitet de audit -Tirpe Georgiana

Prezentul Raport a fost elaborat in conformitate cu prevederile art.65 din Legea nr.162/2017 privind auditul statutar al situatiilor financiare anuale si al situatiilor financiare anuale consolidate si de modificare a unor acte normative.

I.Activitatea Comitetului de audit din cadrul Consiliului de Administratie al S.N.Aeroportul International Mihail Kogalniceanu-Constanta S.A.în anul 2019

Comitetul de audit s-a intrunit in anul 2019 in cadrul unei sedinte de lucru, in data de 17.05.2019 pentru:

-Analiza Situatiilor financiare anuale ale S.N.Aeroportul Internațional Mihail Kogălniceanu-Constanța S.A., aferente exercițiului financiar al anului 2018 și monitorizarea auditului statutar al situațiilor financiare aferente exercițiului financiar al anului 2018, în conformitate cu prevederile art.65, alin.(6), lit.d) din Legea nr.162/2017, în vederea supunerii spre avizare Consiliului de Administrație al societății, în conformitate cu prevederile art.19, alin.(1), lit. e) din Statutul societății (anexa nr.4 la H.G.nr.1096/2008).

-Elaborarea Raportului de activitate al comitetului de audit pentru anul 2018, respectiv privind monitorizarea eficacitatii sistemelor de control intern, de audit intern si de management al riscurilor din cadrul S.N.Aeroportul international Mihail Kogalniceanu-Constanta S.A.pe anul 2018, in conformitate cu prevederile art.65 din Legea nr.162/2017 privind auditul statutar al situaţiilor financiare anuale şi al situaţiilor financiare anuale consolidate şi de modificare a unor acte normative.

In urma consultarilor membrii Comitetului de audit au stabilit:

-propunerea spre avizare Consiliului de Administrație al societății, Situatiile financiare aferente exercitiului finaniar al anului 2018, asa cum au fost intocmite, în conformitate cu prevederile art.19, alin.(1), lit. e) din Statutul societății (anexa nr.4 la H.G.nr.1096/2008);

-Transmiterea recomandarilor formulate in cadrul Raportului de activitate al Comitetului de audit pentru anul 2018 cu privire la implementarea si/sau dezvoltarea sistemului de control intern managerial la nivelul societatii catre Comisia de monitorizare a sistemului de control intern managerial la nivelul societatii si catre responsabilii cu riscurile, in vederea implementarii tuturor standardelor de control intern managerial la nivelul societatii, astfel incat sistemul de control intern managerial la nivelul S.N.Aeroportul International Mihail Kogalniceanu-Constanta S.A. sa fie unul conform cu standardele prevazute de O.S.G.nr.600/2018;

-Preluarea recomandarilor formulate in cadrul Raportului de activitate al Comitetului de audit pentru anul 2018, referitoare la activitatea de audit intern, de catre auditorul intern al societatii in vederea implementarii acestora.

II.Monitorizarea sistemului de control intern/managerial la nivelul S.N.Aeroportul International Mihail Kogalniceanu-Constanta S.A.

Constatari:

Str. Tudor Vladimirescu, Nr. 4, comuna Mihail Kogalniceanu
cod postal: 907195, Constanta
Tel: +40 241 255 100; Fax: +40 241 508 022;
Email: aeroport@mk-airport.ro www.mk-airport.ro
SITA: CNDAPXH, AFTN: LRCKRAYD

Ministerul Transporturilor, Infrastructurii si Comunicatiilor
S.N. "AEROPORTUL INTERNATIONAL MIHAIL KOGALNICEANU - CONSTANTA" S.A.
Nr. Reg.Com. J 13/2498/1998
CUI RO 11212645
Cont Bancar RO 19 RNCB 011 403 204 655 0001 RON B.C.R. Constanta

-La nivelul S.N.Aeroportul International Mihail Kogalniceanu-Constanta S.A., pe baza autoevaluarii realizate pentru anul 2019 (Raport nr.20852/31.12.2019) in conformitate cu prevederile O.G.nr.119/1999 privind controlul intern/managerial si controlul financiar preventiv, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare si ale O.S.G.nr.600/2018 pentru aprobarea Codului controlului intern/managerial, cuprinzand standardele de control intern managerial al entitatilor publice, s-a constatat ca sistemul de control intern managerial este parţial conform limitat cu standardele cuprinse în Codul controlului intern managerial.

- Comisia de monitorizare este functionala, in anul 2019 activitatea Comisiei de monitorizare in vederea monitorizarii, coordonarii si indrumarii metodologice a implementarii si dezvoltarii sistemului de control intern managerial la nivelul S.N.Aeroportul International Mihail Kogalniceanu-Constanta S.A.(Decizia nr.15532/09.10.2018)s-a desfasurat in conformitate cu prevederile O.S.G.nr.600/2018 privind aprobarea Codului controlului intern managerial al entitatilor publice.

-De asemenea, in conformitate cu prevederile O.S.G.nr.600/2018 privind aprobarea Codului controlului intern managerial al entitatilor publice si-au desfasurat activitatea si responsabilii cu riscurile numiti la nivelul societatii prin decizia directorului general(Decizia nr.15533/09.10.2018).

-Procesul de management al riscurilor este partial organizat si nu este monitorizat;

-Programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial este parţial implementat şi nu este actualizat anual, aflat in faza de revizuire la data prezenta;

Programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial cuprinde standardele de control intern, activitati principale, actiuni, responsabili si termene.

-În temeiul prevederilor din Ordonanţa Guvernului nr. 119/1999 privind controlul intern şi controlul financiar preventiv, republicată, cu modificările şi completările ulterioare, ale O.S.G.nr.600/2018 privind aprobarea Codului controlului intern managerial al entitatilor publice, S.N. Aeroportul Internaţional Mihail Kogălniceanu-Constanţa S.A. dispune de un sistem de control intern managerial a cărui concepere şi aplicare permite conducerii societăţii să furnizeze o asigurare rezonabilă că fondurile publice alocate în scopul îndeplinirii obiectivelor generale şi specifice au fost utilizate în condiţii de legalitate, regularitate, eficacitate, eficienţă şi economicitate.

Recomandari

Pentru realizarea conformităţii cu cerinţele standardelor prevăzute de legislaţia în vigoare se recomanda sa se continue şi în anul 2020 implementarea si/sau dezvoltarea sistemului de control intern managerial, conform prevederilor O.S.G.nr.600/2018 privind aprobarea Codului controlului intern managerial al entitatilor publice, ceea ce va permite detinerea unui bun control asupra functionarii eficace si eficiente a fiecarui proces/ activitati/operatiuni in parte din cadrul entitatii, prin:

- stabilirea la nivelul comisiei de monitorizare in vederea monitorizarii, coordonarii si indrumarii metodologice a implemntarii si dezvoltarii sistemului de control intern managerial la nivelul societatii, a unor masuri concrete, in vederea implementarii tuturor standardelor de control intern/managerial asa cum sunt prevazute de O.S.G..nr.600/2016.

- actualizarea de catre comisia de monitorizare, a Programului de dezvoltare a sistemului de control intern managerial la nivelul societatii si monitorizarea plicarii acestuia.

Str. Tudor Vladimirescu, Nr. 4, comuna Mihail Kogalniceanu
cod postal: 907195, Constanta
Tel: +40 241 255 100; Fax: +40 241 508 022;
Email: aeroport@mk-airport.ro www.mk-airport.ro
SITA: CNDAPXH, AFTN: LRCKRAYD

Ministerul Transporturilor, Infrastructurii si Comunicatiilor
S.N. "AEROPORTUL INTERNATIONAL MIHAIL KOGALNICEANU - CONSTANTA" S.A.
Nr. Reg.Com. J 13/2498/1998
CUI RO 11212645
Cont Bancar RO 19 RNCB 0114 0324 655 0001 RON B.C.R. Constanta

III.Monitorizarea activitatii de audit intern desfasurata la nivelul S.N.Aeroportul International Mihail Kogalniceanu-Constanta S.A.

Constatari

La nivelul S.N.Aeroportul International Mihail Kogalniceanu-Constanta S.A.activitatea de audit public intern este organizata si se exercita in cadrul compartimentului Audit intern care se afla in directa subordine a directorului general al societatii, in conformitate cu prevederile Legii nr.672/2002 republicata privind auditul public intern.

S.N.Aeroportul International Mihail Kogalniceanu-Constanta S.A. nu a solicitat acordul Ministerului Transporturilor pentru emiterea normelor proprii, optand pentru aplicarea Normelor specifice privind exercitarea activitatii de audit intern in cadrul Ministerului Transporturilor(anexa nr.1 la O.M.T.nr.1380/03.11.2016).

Poziţionarea structurii de audit intern în directa subordonare a directorului general al Aeroportului, asigură independenţa funcţională necesară desfăşurării activităţii de audit intern, în scopul unei evaluări obiective a disfuncţiilor constatate şi formularea unor recomandări adecvate soluţionării acestora.

S.N.Aeroportul International Mihail Kogalniceanu-Constanta S.A. are alocat si ocupat un singur post de auditor intern, care exercită efectiv atribuţii de audit intern.

In cursul anului 2019, nu au fost constatate cazuri de încălcare a normelor de conduită etică a auditorului intern, implementat la nivelul compartimentului.

La nivelul S.N.Aeroportul International Mihail Kogalniceanu-Constanta S.A. auditul intern raportează directorului general al societatii. In anul 2019 la nivelul S.N.Aeroportul International Mihail Kogalniceanu-Constanta S.A.:

-nu a fost cazul de numire sau de revocare a auditorilor interni

-auditorii interni nu au fost implicaţi în exercitarea activităţilor auditabile;

-auditorii interni au completat declaraţiile de independenţă.

La nivelul Aeroportului Planul de pregătire profesională a auditorului intern face parte din Planul de formare profesională propriu-zis existent la nivelul unităţii şi care a reprezentat anexă la Contractul Colectiv de Muncă al unităţii, pe anul 2019.

Identificarea nevoilor de instruire pentru auditorul intern a fost făcută de acesta în raport cu obiectivele de audit, cu activităţile unităţii, dobândirea unor cunoştinţe avansate, dobandirea competentelor profesionale minime prevazute pentru atestarea auditorilor interni din sistemul public.

Formele de instruire propuse au fost cele de participare la cursuri organizate de furnizori de servicii de formare profesională autorizaţi, cu experienţă în domeniile de interes vizate(audit intern şi altele).

Temele de instruire au fost fundamentate iniţial în cadrul propunerii înaintate Serviciului Resurse Umane, Secretariat, Arhivă în vederea analizării şi elaborării Planului de formare profesională aferent anului 2019.

Studiul individual al auditorului intern se realizează pentru pregătirea fiecărei misiuni de audit intern cuprinse în Planul anual de audit intern, pentru înţelegerea legislaţiei nou apărute

Str. Tudor Vladimirescu, Nr. 4, comuna Mihail Kogalniceanu
cod postal: 907195, Constanta
Tel: +40 241 255 100; Fax: +40 241 508 022;
Email: aeroport@mk-airport.ro www.mk-airport.ro
SITA: CNDAPXH, AFTN: LRCKRAYD

Ministerul Transporturilor, Infrastructurii si Comunicatiilor
S.N. "AEROPORTUL INTERNATIONAL MIHAIL KOGALNICEANU - CONSTANTA" S.A.
Nr. Reg.Com. J 13/2498/1998
CUI RO 11212645
Cont Bancar RO 19 RNCB 011 403 204 655 0001 RON B.C.R. Constanta

necesare desfăşurării activităţii de audit intern şi a altor activităţi în care este implicat auditorul intern la nivelul entităţii.

În cursul anului 2019 auditorul intern a participat şi la instruiri interne organizate de compartimentele interne specializate, pe baza Programului anual de instruire în domeniul respectiv, astfel:

-Instruire privind sănătatea şi securitatea în muncă
-Instruire privind protectia mediului
-Instruire în domeniul calităţii

Instruirile interne s-au realizat în conformitate cu procedura de sistem, cod SMC 21 - Instruirea personalului, durata alocată fiecărei instruiri fiind în medie de o 2 ore pentru fiecare tema abordată.

La nivelul entităţiilor subordonate, aflate în coordonare sau sub autoritate

La nivelul S.N.Aeroportul International Mihail Kogalniceanu-Constanta S.A., entitate aflată sub autoritate, care a emis raport anual privind activitatea de audit public intern, procesul de planificare anuală şi multianuală prezintă următoarele particularităţi:

- Referitor la elaborarea criteriilor proprii de analiză de risc:
  - S.N.Aeroportul International Mihail Kogalniceanu-Constanta S.A. nu şi-a emis propriile criterii de analiză a riscului, utilizând criteriile stabilite prin Normele specifice privind exercitarea activitatii de audit intern in cadrul Ministerului Transporturilor(anexa nr.1 la O.M.T.nr.1380/03.11.2016).

- Referitor la elaborarea unei proceduri operaţionale de planificare anuală şi multianuală:
  - S.N.Aeroportul International Mihail Kogalniceanu-Constanta S.A. nu şi-a emis procedură operaţională.

- Referitor la elaborarea planului anual şi multianual, acesta s-a realizat ţinând cont de:
- activitatile desfasurate in cadrul societatii;
- stabilirea criteriilor de analiza a riscurilor;
- determinarea punctajului total al riscurilor pe fiecare activitate si ierarhizarea acestora;
- stabilirea modului de cuprindere/repartizare a misiunilor de audit intern in plan/intocmirea Referatului de justificare.
- intocmirea proiectului planului multianual/anual de audit.

Având în vedere faptul că în cadrul unei misiuni de asigurare se pot aborda mai multe domenii, s-a constatat că în in anul 2019 in cadrul a:

-2(doua) misiuni de asigurare s-a abordat domeniu functiilor specifice societatii:electroenergetic si derulare contract de ticketing;

-unei(1) misiuni de asigurare s-a abordat alte domenii:domeniul anticoruptiei;
-in cadrul misiunii de asigurare nefinalizate în anul 2019 s-a abordat domeniul achiziţiilor publice

Str. Tudor Vladimirescu, Nr. 4, comuna Mihail Kogalniceanu
cod postal: 907195, Constanta
Tel: +40 241 255 100; Fax: +40 241 508 022;
Email: aeroport@mk-airport.ro www.mk-airport.ro
SITA: CNDAPXH, AFTN: LRCKRAYD

Ministerul Transporturilor, Infrastructurii si Comunicatiilor
S.N. "AEROPORTUL INTERNATIONAL MIHAIL KOGALNICEANU - CONSTANTA" S.A.
Nr. Reg.Com. J 13/2498/1998
CUI RO 11212645
Cont Bancar RO 19 RNCB 0114 0324 0655 0001 RON B.C.R. Constanta

În cadrul misiunilor de audit intern derulate în cursul anului 2019, la nivelul S.N.Aeroportul International Mihail Kogalniceanu-Constanta S.A. nu au fost constatate iregularităţi.

La nivelul S.N.Aeroportul International Mihail Kogalniceanu-Constanta S.A., in anul 2019 nu au existat situatii de recomandari formulate de auditorul intern si neinsusite de direcorul general al societatii.

Referitor la urmărirea implementării recomandărilor, această activitate se referă la recomandările realizate de către structura de audit intern în cadrul misiunilor de asigurare din anii anteriori, şi pentru care structura de audit intern are obligaţia urmăririi modului de implementare.

În acest context, în cursul anului *2019* a fost urmărit un număr de *86* recomandări, cu următoarele rezultate:

- *36* recomandări implementate, din care:
  - *36* recomandări implementate în termenul stabilit;
  - *0* recomandări implementate după termenul stabilit;
- *9* recomandări parţial implementate (în curs de implementare), din care:
  - *3* recomandări pentru care termenul de implementare stabilit nu a fost depăşit;
  - *6* recomandări cu termenul de implementare depăşit;
- *41* recomandări neimplementate, din care:
  - *32* recomandări pentru care termenul de implementare stabilit nu a fost depăşit;
  - 9 recomandări cu termenul de implementare depăşit.

În cadrul S.N.Aeroportul Internaţional Mihail Kogălniceanu-Constanţa S.A. urmărirea implementării recomandărilor formulate se realizează de auditorul intern prin solicitarea scrisă de la structura auditată a înaintării unui Plan de acţiune şi a unui Calendar de implementare a recomandărilor formulate sau prin note de serviciu de solicitare a stadiului implementării recomandărilor formulate şi transmise structurilor auditate.

Stadiul implementării recomandărilor este înaintat în scris sau adus la cunoştinţa auditorului intern, verbal, de către şeful structurii auditate, iar auditorul intern monitorizează stadiul implementării recomandărilor prin intermediul Fişei de urmărire a implementării recomandărilor.

S-a constatat ca Raportul privind activitatea de audit intern pe anul 2019 a fost transmis Serviciului Audit din cadrul Ministerului Transporturilor, Infrastructurii si Comunicatiilor(Adresa nr.1366/29.01.2020), respectandu-se astfel prevederile art.13, lit.f din Legea nr.672/2002 privind auditul public intern, republicata.

De asemenea, s-a constatat ca Raportul privind activitatea de audit intern pe anul 2019 a fost transmis si Camerei de Conturi-Constanta(Adresa nr.1816/07.02.2020), respectandu-se astfel prevederile art.42, alin.(2) din Legea nr.94/1992 privind organizarea si functionarea Curtii de Conturi, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare.

S-au constatat urmatoarele puncte tari ale functiei de audit exercitate la nivelul societatii:
-asigurarea unei mai bune conformari a activitatii derulate la nivelul entităţii, cu prevederile legale
-identificarea problemelor şi stabilirea de recomandări menite să ajute la desfăşurarea unei activităţi adecvate şi la dezvoltarea şi menţinerea unui sistem de control intern/managerial în scopul realizării eficace, eficiente şi în conformitate cu dispoziţiile legale, a obiectivelor stabilite;

Str. Tudor Vladimirescu, Nr. 4, comuna Mihail Kogalniceanu
cod postal: 907195, Constanta
Tel: +40 241 255 100; Fax: +40 241 508 022;
Email: aeroport@mk-airport.ro www.mk-airport.ro
SITA: CNDAPXH, AFTN: LRCKRAYD

Ministerul Transporturilor, Infrastructurii si Comunicatiilor
S.N. "AEROPORTUL INTERNATIONAL MIHAIL KOGALNICEANU - CONSTANTA" S.A.
Nr. Reg.Com. J 13/2498/1998
CUI RO 11212645
Cont Bancar RO 19 RNCB 0114 0320 4655 0001 RON B.C.R. Constanta

-creşterea eficienţei şi eficacităţii operaţiunilor, activităţilor, acţiunilor, proceselor derulate la nivelul societatii;
-permite un mai bun control asupra activităţilor derulate în cadrul societăţii, ceea ce asigură îndeplinirea obiectivelor stabilite de către conducerea societăţii;
-un instrument de depistare a riscurilor asociate activităşilor desfişurate în cadrul societăţii.

Comitetul de audit din cadrul Consiliului de Administratie al S.N.Aeroportul International Mihail Kogalniceanu-Constanta S.A. **recomanda** urmarirea de catre auditorul intern al societatii a stadiului si modului de implementare a tuturor recomandarilor formulate de acesta in cadrul Rapoartelor misiunilor de audit intern derulate in anul 2019, respectiv participarea la diverse forme de pregătire profesională care sa asigure dezvoltarea capitalului uman, cu impact asupra creşterii calităţii rezultatelor

Într-un moment în care se pune accent sporit pe responsabilitatea organizaţională, pe îmbunătăţirea controlului intern, pe managementul riscurilor şi pe guvernanţa corporativă, ar trebui să se pună tot mai mult accent şi pe structurile de audit intern.

Pentru a-şi îndeplini obiectivele, este important ca structura de audit intern a societatii, să aibă acces la resurse umane suficiente, necesare în acest scop.

IV.Monitorizarea managementului riscurilor la nivelul S.N.Aeroportul International Mihail Kogălniceanu-Constanţa S.A.

Constatari

Avand in vedere intrarea in vigoare icepand cu data de 07.05.2018 a O.S.G.nr.600/2018 privind aprobarea Codului controlului intern managerial al entitatilor publice, s-a procedat la desemnarea responsabililor cu riscurile la nicvelul societatii(Decizia nr.15533/09.10.2018) fiind respectate astfel prevederile O.S.G.nr.600/2018.

La nivelul entităţii procesul de management al riscurilor este parţial organizat şi nu este monitorizat, conform prevederilor O.S.G.G.nr.600/2018, registrul riscurilor nefiind intocmit.

Comitetul de audit recomanda initierea unor masuri dupa cum urmeaza:
- participarea personalului implicat in procesul de gestionare a riscurilor la o forma de pregatire profesionala in domeniul Managementului riscului si stabilirea unei metodologii de intocmire a Registrului riscurilor la nivelul societatii, in vederea implementarii eficiente a Standardului 8-Managementul riscului prevazut de O.S.G..nr.600/2018;
-finalizarea Registrului riscurilor la nivelul societatii la nivelul comisiei de monitorizare, precum si stabilirea profilului de risc si a limitei de toleranta la risc, anual, cu aprobarea conducatotului societatii.
-gestionarea eficienta a riscurilor si monitorizarea performantelor la nivelul societatii, prin comisia de monitorizare, in conformitate cu prevederile O.S.G.nr.600/2018 privid aprobarea Codului controlului intern managerial al entitatilor publice.

Documente examinate:

Membrii comitetului de audit au analizat urmatoarele:
-Proces verbal ale sedintei comitetului de audit realizat in anul 2019-nr.CA/86/17.05.2019;
-Raportul asupra sistemului de control intern/managerial la data de 31 Decembrie 2019, inregistrat sub nr.20852/31.12.2019;
-Situatia sintetica a rezultatelor autoevaluarii sistemului de control intern/managerial pentru anul 2019/13.01.2020;

Str. Tudor Vladimirescu, Nr. 4, comuna Mihail Kogalniceanu
cod postal: 907195, Constanta
Tel: +40 241 255 100; Fax: +40 241 508 022;
Email: aeroport@mk-airport.ro www.mk-airport.ro
SITA: CNDAPXH, AFTN: LRCKRAYD

Ministerul Transporturilor, Infrastructurii si Comunicatiilor
S.N. "AEROPORTUL INTERNATIONAL MIHAIL KOGALNICEANU - CONSTANTA" S.A.
Nr. Reg.Com. J 13/2498/1998
CUI RO 11212645
Cont Bancar RO 19 RNCB 0114 0320 4655 0001 RON B.C.R. Constanta

-Programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial ;
-Raportul privind activitatea de audit intern organizata si desfasurata in anul 2019 la nivelul S.N.Aeroportul International Mihail Kogalniceanu-Constanta S.A., inregistrat sub nr.1366/29.01.2020;
-Adresa nr. 1366/29.01.2020 inaintare Raport privind activitatea de audit intern pe anul 2019, catre Serviciul Audit-Ministerul Transporturilor, Infrastructurii si Comunicatiilor;
-Adresa nr.1816/07.02.2020- inaintare Raport privind activitatea de audit intern pe anul 2019, catre Camera de Conturi-Constanta.
-Decizia nr.15532/09.10.2018 modificare a comisiei de monitorizare a in vederea monitorizarii, coordonarii si indrumarii metodologice a implementarii si dezvoltarii sistemului de control intern/managerial la nivelul societatii;
-Decizia nr.15533/09.10.2019 de desemnare a responsabililor cu riscurile la nivelul societatii.

COMITETUL DE AUDIT
din cadrul
Consiliului de Administrație
al
S.N.Aeroportul Internațional Mihail Kogălniceanu-Constanța S.A.

VASILESCU CONSTANTINA **-Președinte Comitet de Audit**

CANTARAGIU SECIL - GIVAN **-Membru Comitet de Audit**

Secretar Comitet de Audit,
Tîrpe Georgiana

Str. Tudor Vladimirescu, Nr. 4, comuna Mihail Kogalniceanu
cod postal: 907195, Constanta
Tel: +40 241 255 100; Fax: +40 241 508 022;
Email: aeroport@mk-airport.ro www.mk-airport.ro
SITA: CNDAPXH, AFTN: LRCKRAYD