

Aprobat prin hotararea AGA
nr. 3/30.05.2017



RAPORT AL COMISIEI DE CENZORI
privind gestiunea Direcției Publice Motru SA, conducerea evidentei contabile
si intocmirea bilantului contabil si a contului de profit si pierdere la 31.12.2016

Comisia de Cenzori a Direcției Publice Motru SA, alcătuită din:

- Cojocaru Gheorghe
- Mihăilă Ioana
- Bengescu Cristian

numita legal de catre AGA a Direcției Publice Motru SA, a verificat modul de administrare a societatii, modul in care administratorii au respectat prevederile contractului si statutului societatii, a hotararilor adoptate de Adunarea Generala a Actionarilor si actelor normative in vigoare, eficienta cu care acestia au gospodarit intreg patrimoniul precum si corectitudinea situatiilor financiare intocmite pentru data de 31.12.2016.

Misiunea de audit statutar - cenzorial s-a efectuat pe baza de sondaje. Conturile anuale au fost intocmite cu respectarea regulilor si metodelor contabile general admise, sub responsabilitatea conducerii societatii. Rezultatele inregistrate de catre societate au fost raportate de catre administratori in situatiile financiare ale anului 2016 (bilant contabil, cont de profit si pierdere, politici contabile si note explicative la situatiile financiare) si sunt anexate la prezentul raport.

Operațiunile s-au înregistrat cronologic si sistematic in evidenta contabila (nedescoperindu-se nici o abatere in acest sens), având la baza documente pentru fiecare fel de cheltuieli, drepturi, obligații de plata, evoluția veniturilor si stabilirea rezultatelor. Rulajele din conturi sunt reflectate corect in balanțele de verificare lunare, efectuându-se in acest sens sondaje pentru fiecare luna din anul supus analizei. Sondajele efectuate de Comisia de Cenzori nu a surprins aspecte de neconcordanța între evidentele analitice si sintetice, la fel ca si in anii anteriori.

Prin verificarea lunara a modului de reflectare in evidenta contabila a operatiunilor economice care au avut loc, corect si la timp urmarind stabilirea obligatiilor si a rezultatelor financiare a corelatilor dintre datele continute de evidenta contabila analitica si cea sintetica, ne-am format o imagine asupra conducerii evidentei contabile. Cazurile in care au aparut unele necorelari sau abateri de la normele care reglementeaza anumite operatii economice s-au discutat cu personalul raspunzator de acestea, eliminand posibilele deficiente.

Întocmirea bilanțului contabil s-a făcut pe baza balanței de verificare a conturilor sintetice cu respectarea normelor metodologice elaborate de M.F., referitoare la închiderea conturilor, întocmirea, verificarea si centralizarea bilanțurilor contabile ale SC (OMFP 166/2017), precum si cu respectarea prevederilor „Legii contabilității” nr. 82/1991 si "Planului de conturi" utilizat de aceste entitati,

In ceea ce privește perioada analizata, menționam ca Direcția Publică Motru SA, a desfășurat in anul analizat activitati economice in domeniul colectării deșeurilor, a realizat încasări, plăți si plasamente prin conturile deschise la bănci, dar si încasări si plăți prin caseria proprie. Din analiza soldurilor de casa si banca, nu au reieșit diferențe între faptic si scriptic.

Rezultatul exercițiului încheiat la 31.12.2016, a fost stabilit pe baza datelor din contabilitate si reprezintă un profit net de 48.167 RON, stabilit ca diferența între veniturile si cheltuielile efectuate pentru bunul mers al activității acesteia.

Rolul cenzorilor este sa supravegheze gestiunea societatii, sa verifice daca bilantul contabil si contul de profit si pierderi sunt legal intocmite in concordanta cu registrele, daca acestea din urma sunt regulat tinute si daca evaluarea patrimoniului s-a facut conform regulilor stabilite pentru intocmirea bilantului contabil.

Comisia de cenzori **certifica** prin prezentul raport - datele din Bilanțul Contabil si Anexele sale, încheiat pe anul 2016, dar si urmatoarele - conturile anuale sunt regulamentare si sincere si dau o imagine fidela rezultatului exercitiului incheiat cat si situatiei financiare si patrimoniului societatii la sfarsitul acestui exercitiu. Raportul a fost întocmit in 2 exemplare originale, pentru fiecare parte.

COMISIA DE CENZORI

- Cojocaru Gheorghe
- Mihăilă Ioana
- Bengescu Cristian