



ROMÂNIA  
JUDEȚUL CONSTANȚA  
MUNICIPIUL CONSTANȚA  
CONSILIUL LOCAL

## HOTĂRÂRE

### privind aprobarea auditorului statutar al S.C. Confort Urban S.R.L. Constanța pentru exercițiile financiare 2018, 2019, 2020

Consiliul local al municipiului Constanța, întrunit în ședință ordinară din data de \_\_\_\_\_

Luând în dezbatere expunerea de motive nr.213723/07.12.2018 a domnului primar Decebal Făgădău, raportul Comisiei de specialitate nr.1 de studii, prognoze, economico-sociale, buget, finanțe și administrarea domeniului public și privat al municipiului Constanta, raportul Comisiei de specialitate nr.3 pentru servicii publice, comerț, turism și agrement, raportul Comisiei de specialitate nr.5 pentru administrație publică, juridică, apărarea ordinii publice, respectarea drepturilor și libertăților cetățeanului, precum și referatul înregistrat sub nr.15689/07.12.2018 al S.C. Confort Urban S.R.L.;

Văzând dispozițiile art. 47, alin.(1) și (1<sup>1</sup>) din Ordonanța de urgență nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, dispozițiile art. 111, alin.(2) lit. b<sup>1</sup>) din Legea nr.31/1990 a societăților, republicată, cu modificările și completările ulterioare, dispozițiile art. 62, alin.(1) din Legea nr.162/2017 privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate și de modificare a unor acte normative;

Având în vedere dispozițiile HCL nr. 63/2013 privind aprobarea Contractului de delegare a gestiunii serviciilor publice de administrare a domeniului public și privat din municipiul Constanța, cu modificările și completările ulterioare și prevederile Contractului nr. 46.590/2.105/03.04.2013 de delegare a gestiunii serviciilor publice de administrare a domeniului public și privat din municipiul Constanța, cu modificările și completările ulterioare;

În temeiul prevederilor art.36, alin.(2) lit. „a”, alin.(3) lit. „c” și art. 115 alin. 1 lit. „b” din Legea nr.215/2001 a administrației publice locale, republicată;

## HOTĂRĂȘTE

**Art.1** Se aprobă auditorul statutar - CEAUSESCU & PARTNERS SRL pentru exercițiile financiare încheiate la 31.12.2018, 31.12.2019 și 31.12.2020 al S.C. Confort Urban S.R.L., în condițiile Scrisorii de angajament nr.15418/29.11.2018.

**Art.2** Compartimentul relații consiliul local și administrația locală va comunica prezenta hotărâre, S.C. Confort Urban S.R.L. în vederea aducerii la îndeplinire și spre știință, Instituției prefectului județului Constanța.

Prezenta hotărâre a fost votată de consilierii locali astfel: \_\_\_\_\_ pentru, \_\_\_\_\_ împotriva, \_\_\_\_\_ abțineri.

La data adoptării sunt în funcție \_\_\_\_\_ consilieri din 27 membri.

**PREȘEDINTE ȘEDINȚĂ,**

**CONTRASEMNEAZĂ,  
SECRETAR  
MARCELA ENACHE**

NR. \_\_\_\_\_



**ROMANIA**  
**JUDEȚUL CONSTANȚA**  
**MUNICIPIUL CONSTANȚA**  
**PRIMAR**  
Nr. 213723 / 07.12.2018

## **EXPUNERE DE MOTIVE**

### **privind aprobarea auditorului statutar al S.C. Confort Urban S.R.L. Constanța pentru exercițiile financiare 2018, 2019, 2020**

Având în vedere faptul ca S.C. Confort Urban S.R.L. este societate comercială care s-a înființat prin H.C.L. nr.71/14.02.1995 prin reorganizarea R.A. Confort Urban, statutul societății fiind aprobat prin H.C.L. nr.359/30.09.1997, precum și faptul ca S.C. Confort Urban S.R.L. este o societate comercială cu răspundere limitată, al cărei asociat unic este Consiliul local al municipiului Constanța;

Ținând cont de prevederile :

-Ordonanței de Urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, Capitolul IV – Audit statutar și audit intern, care la art.47. alin - (1) prevede: „Situatiile financiare ale întreprinderilor publice sunt supuse auditului statutar, care se efectuează de către auditori statutari, persoane fizice sau juridice autorizate în condițiile legii” și alin. (1<sup>1</sup>) „Auditorii statutari sunt numiți înainte de încheierea exercițiului financiar de către adunarea generală a acționarilor, iar în cazul regiilor autonome de către consiliul de administrație, pentru o perioadă de minimum 3 ani.”

-Legii nr. 31/1990 privind societățile, art. 111 alin. (2), republicată, cu modificările și completările ulterioare, care prevede faptul că în afară de dezbaterile altor probleme înscrise la ordinea de zi, adunarea generală este obligată:

lit. b<sup>1</sup>) „în cazul societăților ale căror situații financiare sunt auditate, să numească sau să demită auditorul financiar și să fixeze durata minimă a contractului de audit financiar; ”

-Legii nr.162/06.07.2017 privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate și de modificare a unor acte normative, care la art. 62 alin. (1) prevede: “ Auditorul financiar sau firma de audit este numită de adunarea generală a acționarilor sau a asociaților entității auditate. Auditul statutar se efectuează în temeiul contractului de audit statutar care se încheie în formă scrisă, după data numirii auditorului financiar sau firmei de audit de adunarea generală a acționarilor sau a asociaților entității auditate.”;

-Procesul verbal al Comitetului de audit din data de 29.11.2018.

-H.C.L. nr.63/2013 privind aprobarea Contractului de delegare a gestiunii serviciilor publice de administrare a domeniului public și privat din municipiul Constanța, cu modificările și completările ulterioare ;

-Contractul nr.46.590/2.105/03.04.2013 de delegare a gestiunii serviciilor publice de administrare a domeniului public și privat din municipiul Constanța , cu modificările și completările ulterioare ;

În temeiul prevederilor art.45 alin.(6) din Legea nr.215/2001 privind administrația publică locală republicată, inițiez spre dezbateri și aprobare proiectul de hotărâre privind aprobarea auditorului statutar al S.C. Confort Urban S.R.L. Constanța pentru exercițiile financiare 2018, 2019, 2020.

**PRIMAR,**

**DECEBAL FĂGĂDĂU**

Nr 15689/07.12.2018

Către,

**Consiliul Local al municipiului Constanța**

**REFERAT**

**privind aprobarea auditorului statutar al S.C. Confort Urban S.R.L.  
Constanța pentru exercițiile financiare 2018, 2019, 2020**

S.C. CONFORT URBAN S.R.L. cu sediul în municipiul Constanța, str. Vârful cu Dor nr. 10, înregistrată la O.R.C. sub nr. J13/699/1997, C.U.I. RO1875349, având contul de virament nr. RO45 BTRL RT00 7438 6702, deschis la Banca Transilvania Constanța, tel./fax 0241/672299, reprezentată prin Director general dl. Ing. Andrei Constantin-Florian;

Având în vedere faptul ca S.C. Confort Urban S.R.L. este societate comercială care s-a înființat prin H.C.L. nr.71/14.02.1995 prin reorganizarea R.A. Confort Urban, statutul societății fiind aprobat prin H.C.L. nr.359/30.09.1997, precum și faptul ca S.C. Confort Urban S.R.L. este o societate comercială cu răspundere limitată, al cărei asociat unic este Consiliul local al municipiului Constanța;

Ținând cont de prevederile :

-Ordonanței de Urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, Capitolul IV – Audit statutar și audit intern, care la art.47. alin - (1) prevede: „Situațiile financiare ale întreprinderilor publice sunt supuse auditului statutar, care se efectuează de către auditori statutari, persoane fizice sau juridice autorizate în condițiile legii” și alin. (1<sup>1</sup>) „Auditorii statutari sunt numiți înainte de încheierea exercițiului financiar de către adunarea generală a acționarilor, iar în cazul regiilor autonome de către consiliul de administrație, pentru o perioadă de minimum 3 ani.”

-Legii nr. 31/1990 privind societățile, art. 111 alin. (2), republicată, cu modificările și completările ulterioare, care prevede faptul că în afară de dezbaterile altor probleme înscrise la ordinea de zi, adunarea generală este obligată:

lit. b<sup>1</sup>) „în cazul societăților ale căror situații financiare sunt auditate, să numească sau să demită auditorul financiar și să fixeze durata minimă a contractului de audit financiar; ”

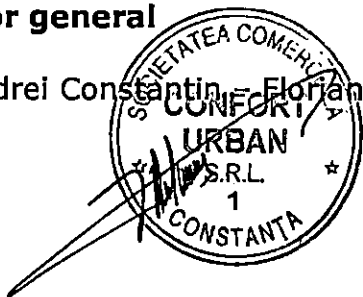
-Legii nr.162/06.07.2017 privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate și de modificare a unor acte normative, care la art. 62 alin. (1) prevede: “ Auditorul financiar sau firma de audit este numită de adunarea generală a acționarilor sau a asociațiilor entității auditate. Auditul statutar se efectuează în temeiul contractului de audit statutar care se încheie în formă scrisă, după data numirii auditorului financiar sau firmei de audit de adunarea generală a acționarilor sau a asociațiilor entității auditate.”;

- Procesul verbal al Comitetului de audit din data de 28.11.2018
- H.C.L. nr.63/2013 privind aprobarea Contractului de delegare a gestiunii serviciilor publice de administrare a domeniului public și privat din municipiul Constanța, cu modificările și completările ulterioare ;
- Contractul nr.46.590/2.105/03.04.2013 de delegare a gestiunii serviciilor publice de administrare a domeniului public și privat din municipiul Constanța , cu modificările și completările ulterioare ;

Având în vedere cele menționate mai sus, supunem atenției dumneavoastră spre analiză și aprobare proiectul de hotărâre privind aprobarea auditorului statutar al S.C. Confort Urban S.R.L. Constanța pentru exercițiile financiare 2018, 2019, 2020.

**Director general**

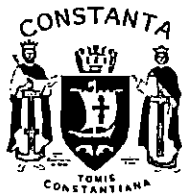
Ing. Andrei Constantin – Florian



**Director economic**

Ec. Brîndușa Mădălina Mărgărit

A handwritten signature in black ink, corresponding to the name of the Director Economic.



**ROMÂNIA  
JUDEȚUL CONSTANȚA  
MUNICIPIUL CONSTANȚA  
CONSILIUL LOCAL  
COMISIA NR. 1 DE STUDII, PROGNOZE ECONOMICO-SOCIALE,  
BUGET, FINANȚE ȘI ADMINISTRAREA DOMENIULUI PUBLIC  
ȘI PRIVAT AL MUNICIPIULUI CONSTANȚA**

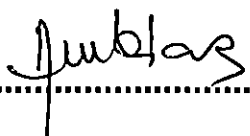
**RAPORT**

Având în vedere expunerea de motive nr.213723/07.12.2018 a d-lui primar Decebal Făgădău;

Analizând proiectul de hotărâre " **privind aprobarea auditorului statutar al S.C. Confort Urban S.R.L. Constanța pentru exercițiile financiare 2018, 2019, 2020** ".

În conformitate cu prevederile art.44 alin.1 din Legea nr.215/2001 republicată, cu modificările și completările ulterioare, privind administrația publică locală, COMISIA NR.1, întrunită în ședința din data de .....<sup>14.12.2018</sup>....., **avizează favorabil/~~nefavorabil~~** proiectul de hotărâre prezentat.

**PREȘEDINTELE COMISIEI,  
ANDREIAȘ CRISTIAN - MARIUS**

  
.....



**ROMÂNIA  
JUDEȚUL CONSTANȚA  
MUNICIPIUL CONSTANȚA  
CONSILIUL LOCAL  
COMISIA NR. 3 PENTRU SERVICII PUBLICE,  
COMERȚ, TURISM ȘI AGREMENT**

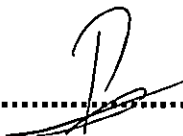
## **RAPORT**

Având în vedere expunerea de motive nr.213723/07.12.2018 a d-lui primar Decebal Făgădău;

Analizând proiectul de hotărâre " **privind aprobarea auditorului statutar al S.C. Confort Urban S.R.L. Constanța pentru exercițiile financiare 2018, 2019, 2020** ".

În conformitate cu prevederile art.44 alin.1 din Legea nr.215/2001 republicată, cu modificările și completările ulterioare, privind administrația publică locală, COMISIA NR.3, întrunită în ședința din data de 13.12.2018, **avizează favorabil/nefavorabil** proiectul de hotărâre prezentat.

**PREȘEDINTELE COMISIEI,  
PAPUC CĂTĂLIN - FLORIN,**

.....  




**ROMÂNIA  
JUDEȚUL CONSTANȚA  
MUNICIPIUL CONSTANȚA  
CONSILIUL LOCAL  
COMISIA NR. 5 PENTRU ADMINISTRAȚIE  
PUBLICĂ LOCALĂ, JURIDICĂ, APĂRAREA ORDINII  
PUBLICE, RESPECTAREA DREPTURILOR ȘI A LIBERTĂȚILOR  
CETĂȚEANULUI**

**RAPORT**

Având în vedere expunerea de motive nr.213723/07.12.2018 a d-lui primar Decebal Făgădău;

Analizând proiectul de hotărâre " **privind aprobarea auditorului statutar al S.C. Confort Urban S.R.L. Constanța pentru exercițiile financiare 2018, 2019, 2020** ".

În conformitate cu prevederile art.44 alin.1 din Legea nr.215/2001 republicată, cu modificările și completările ulterioare, privind administrația publică locală, COMISIA NR.5, întrunită în ședința din data de 12.12.2018, **avizează favorabil/nefavorabil** proiectul de hotărâre prezentat.

**PREȘEDINTELE COMISIEI,**

**ARGHIRESCU ADRIANA**

.....


Proces verbal al Comitetului de audit al SC Confort Urban SRL,

Comitetul de audit al Confort Urban SRL înființat conform prevederilor art.10 din OUG 109/2011 privind guvernanta corporative a întreprinderilor publice și art 65 din Legea 162/2017 privind auditul statutar al situațiilor financiare, format din membrii neexecutivi ai Consiliului de Administrație, conform alin 6 , art 65 din Legea 162/2017 a procedat la analiza/selectia/propunerea auditorului financiar pentru următoarele 3 exercitii, 2018,2019 și 2020.

Valoarea estimata a achizitiei este de 120.000 lei fara tva (40.000 lei fara tva pentru fiecare exercitiu) conform referatului de necesitate nr.14668/14.11.2018. Compartimentul achizitiei a formulat interogare pe cod CPV 79212100-4 Servicii de auditare financiara și a găsit în SEAP 2 operatori, SC Audit Consulting SRL-Craiova cu o valoare ofertata pentru servicii similare de 24.000 lei și SC Eurohard SRL-Brasov cu o valoare ofertata de 10.000 lei. În data de 19.11.2018 compartimentul achizitiei formuleaza pe mail o solicitare ,catre cei 2 ofertanti ,de detaliere a serviciilor/tarifului ofertat/componentei pretului. Pana la data de 27.11.2018 niciunul nu raspunde la mail fapt pentru care Confort Urban SRL întocmeste referatul privind initierea achiziționarii de servicii de audit statutar. În data de 28.11.2019 se încheie nota de evaluare și atribuire a achizitiei directe, se analizeaza oferta primita de la Ceausescu & Parteners și avand în vedere cele anterior expuse este declarata admisibila oferta societatii Ceausescu &Parteners. Atribuirea contractului se realizeaza online, societatea Ceausescu&Parteners SRL a publicat în catalogul SEAP oferta transmisa catre Confort Urban SRL.

În vederea respectarii alin e, art.65 Legea 162/2017-privind auditul statutar al situațiilor financiare ,Comitetul de audit a solicitat societatii Ceausescu& Partener SRL o declaratie ca nu se afla în situatiile prevazute de Sectiunea a.4-a-Reguli de evitare a conflictului de interese din Legea 98/2016-privind achizițiile publice; în data de 29.11.2018 a fost primita declaratia și înregistrata sub numarul 15418/29.11.2018.

Avand în vedere cele de mai sus ,comitetul de audit propune Consiliului Local al Municipiului Constanta numirea SC Ceausescu&Parteners SRL ca auditor financiar pentru exercitiile financiare 2018,2019 și 2020.

Membru: Frigioiu Marcela 

Încheiat astazi,

Membru: Vlad Elena 

29.11.2018

Membru: Darea Daniel 