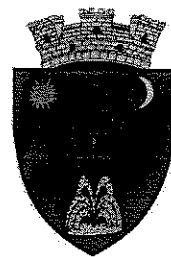




ROMÂNIA
JUDEȚUL COVASNA
CONSILIUL LOCAL AL ORAȘULUI
COVASNA



Nr. înreg.: 518 / 13.01 2018.
Ind. dos.: LI

EXPUNERE DE MOTIVE

privind aprobarea contractării serviciului de audit pentru certificarea situațiilor financiare la S.C. Gos Trans Com S.R.L. pe anii 2017-2019

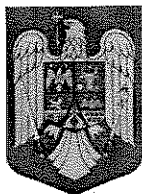
Având în vedere prevederile OUG nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, aprobată prin Legea nr. 111/2016, cu modificările și completările ulterioare, precum și prevederile Legii nr. 162/2017 privind auditul statuar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare consolidate și de modificare a unor acte normative,

ținând cont de faptul că situațiile financiare anuale ale SC Gos Trans Com SRL, la care Orașul Covasna prin Consiliul local al orașului Covasna are calitatea de asociat, sunt supuse obligatoriu auditării statuare, numirea auditorului statuar fiind în competența Orașului Covasna prin Consiliul local Covasna în calitate de asociat unic.

Luând în considerare Hotărârea nr. 30/2017 a Consiliului de Adminsitrație privind propunerea de contractarea serviciilor de audit statuar pentru auditarea situațiilor financiare ale anilor 2017-2019,

se propune adoptarea unei Hotărâri de consiliu pentru aprobarea contractării de audit financiar statuar pentru certificarea situațiilor financiare la S.C. Gos Trans Com S.R.L. pe anii 2017 – 2019.

PRIMAR
GYERŐ JÓZSEF



ROMÂNIA
JUDETUL COVASNA
CONSILIUL LOCAL AL ORASULUI COVASNA

Nr. inreg: 519 / 19.01. 2018.
Ind. Dos.: I/1

PROIECT DE HOTĂRÂRE
cu privire la aprobarea contractării serviciului de audit pentru
certificarea situațiilor financiare la S.C. Gos Trans Com S.R.L.
pe anii 2017-2019

Consiliul local al orașului Covasna, întrunit în ședința ordinară din data de _____, ședința legal constituită, fiind prezentă majoritatea consilierilor în funcție (_____).

Analizând expunerea de motive a primarului, raportul compartimentului de specialitate, avizele comisiilor de specialitate, precum și avizul de legalitate dat de secretarul orașului,

În conformitate cu prevederile:

- art. 194 din Legea 31/1990 privind societățile comerciale
- art. 47 și art. 49 din OUG 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare,
- art. 62 alin. (1) din Legea nr. 162/2017 privind auditul statuar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare consolidate și de modificare a unor acte normative

Avand în vedere::

- Hotărârea nr. 30/2017 Consiliului de Administrație a S.C. Gos-Trans-Com SRL.

În temeiul art. 36 alin. (2) lit. „a” alin. (3) lit. „c”, alin. (6) lit. „a” pct. 14, art. 45 alin. (1) și art. 115 alin. (1) lit. b) din **Legea nr. 215/2001** a administrației publice locale, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

Cu votul “pentru” a _____ consilieri, “împotriva” a _____ consilieri și “abțineri” a _____ consilieri,

Hotărăște:

Art. 1 – Se aprobă contractarea, în condițiile legii, serviciilor de audit financiar statuar pentru certificarea situațiilor financiare la S.C. Gos Trans Com S.R.L. pe anii 2017-2019.

Art. 2 – Contractarea se va face prin grija conducerii societății, respectând prevederile legale în materie.

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ,

CONTRASEMNEAZĂ,
SECRETAR,
VASILICA ENEA



**JUDEȚUL COVASNA
CONSILIUL LOCAL AL ORAȘULUI
COVASNA**

Nr. înreg.: 520 / 19.01 2018.

Ind. dos.: 14

**RAPORT DE SPECIALITATE
privind aprobarea contractării de servicii de audit pentru certificarea situațiilor
financiare la S.C. Gos Trans Com S.R.L. pe anii 2017-2019**

Având în vedere prevederile OUG nr. 109/2011, art. 47 – 50 ”Situațiile financiare ale întreprinderilor publice sunt supuse auditului statuar, care se efectuează de către auditori statuari, persoane fizice sau juridice, autorizate în condițiile legii”, „Auditorii statuari 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”, precum și prevederile Legii nr. 162/2017 privind auditul statuar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare consolidate și de modificare a unor acte normative,

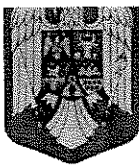
ținând cont de faptul că Orașul Covasna prin Consiliul local al orașului Covasna are calitatea de asociat unic al S.C. Gos Trans Com S.R.L., precum și de faptul că contractul de audit încheiat pentru perioada 2014-2016 cu fi,

Luând în considerare Hotărârea nr. 30/2017 a Consiliului de Administrație privind propunerea de contractarea serviciilor de audit statuar pentru auditarea situațiilor financiare ale anilor 2017-2019,

se propune adoptarea unei Hotărâri de consiliu pentru aprobarea contractării de audit financiar statuar pentru certificarea situațiilor financiare la S.C. Gos Trans Com S.R.L. pe anii 2017 – 2019.

**Inspector de specialitate,
Rusu Zsuzsanna**

Rusu



ROMÂNIA
JUDEȚUL COVASNA
PRIMĂRIA ORASULUI COVASNA

Nr. înreg.: 521 / 19.01 2018.

Ind. dos.: I/1

AVIZ FAVORABIL

**la proiectul de hotărâre cu privire la aprobarea contractării serviciului de
audit pentru certificarea situațiilor financiare la S.C. Gos Trans Com
S.R.L. pe anii 2017-2019**

În conformitate cu prevederile art. 117 lit. a) din Legea nr. 215/2001 a administrației publice locale, republicată, cu modificările și completările ulterioare, se avizează favorabil *proiectul de hotărâre având în vedere că se respecta:*

temeiul legal general:

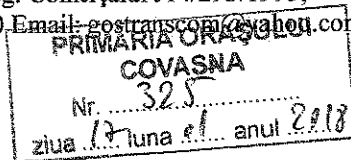
- art. 36 alin. (2) lit. „a” alin. (3) lit. „c”, alin. (6) lit. „a” pct. 14, art. 45 alin. (1) și art. 115 alin. (1) lit. b) din **Legea nr. 215/2001** a administrației publice locale, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

temei legal special:

- art. 194 din **Legea 31/1990** privind societățile comerciale
- art. 47 și art. 49 din **OUG 109/2011** privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare,
- art. 62 alin. (1) din **Legea nr. 162/2017** privind auditul statuar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare consolidate și de modificare a unor acte normative
- **Hotărârea nr. 30/2017** Consiliului de Administrație a S.C. Gos-Trans-Com SRL.

**SECRETAR,
Vasilica Enea**

SC GOS-TRANS – COM SRL
Covasna, str. Stefan cel Mare, nr. 2, judet Covasna
CIF RO 7850009, Nr. înreg. Reg. Comerțului J14/295/1995;
Tel. 0267/340919, Fax. 0267/341520, Email: gostranscom@yahoo.com



Nr. înreg. 21/16.01.2018

Către,

CONSILIUL LOCAL AL ORAȘULUI COVASNA

Potrivit prevederilor:

- art. 47 - art. 50 **O.U.G. nr. 109/2011** privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, aprobată prin Legea nr. 111/2016, cu modificările și completările ulterioare;
„art. 47. - (1) *Situațiile financiare ale întreprinderilor publice sunt supuse auditului statutar, care se efectuează de către auditori statutari, persoane fizice sau juridice autorizate în condițiile legii.*
(1¹) *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*”.
- art. 62 alin. (1) din **Legea nr. 162/2017** privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare consolidate și de modificare a unor acte normative
- „art. 62 - (1) *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.*”.

situațiile financiare anuale ale SC GOS – TRANS – COM SRL, la care Orașul Covasna prin Consiliul local al orașului Covasna are calitatea de asociat unui sunt supuse obligatoriu auditării statutare, numirea auditorului statutar fiind de competența ORAȘULUI COVASNA prin Consiliul local Covasna în calitate de asociat unic.

Pentru anii financiari 2014 – 2016, situațiile financiare anuale ale societății au fost auditate de SC **AUDITCOVLEX SRL**.

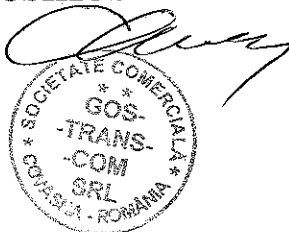
Ca urmare a expirării acestui contract, vă solicităm adoptarea unei hotărâri de consiliu prin care să fie aprobată contractarea de audit financiar statutar pentru certificarea situațiilor financiare la SC Gos-Trans - Côm SRL pe anii 2017-2019, contractarea se va face prin grija conducerii societății, respectând prevederile legale în materie.

Anexăm prezentei:

- Hotărârea nr 30/2017 a Consiliului de Adminitratie

Cu stimă,

**DIRECTOR GENERAL
CSIKOS TIBOR - ZOLTAN**



HOTĂRÂREA NR. 30 /2017

**privind propunere de contractarea serviciilor de audit statutar pentru auditarea
situațiilor financiare ale anilor 2017 - 2019**

Consiliul de administrație al S.C.GOS-TRANS-COM S.R.L.Covasna

Reunit în ședința din data de 12. **DECEMBRIE 2017**

În baza:

- **Hotărâri nr. 14/28 februarie 2013** a Consiliului Local Covasna cu privire la aprobarea modalității de administrare și conducere a SC GOS – TRANS – COM SRL; numirea noului consiliu de administrație;
- **Hotărâri nr. 3/19 martie 2013** a Consiliului de Administrație al SC GOS – TRANS – COM SRL
- **Hotărâri nr. 24/17 martie 2017** a Consiliului Local Covasna cu privire aprobarea reînnoirii mandatului actualului Consiliu de administrație al S.C. GOS – TRANS – COM S.R.L.

În temeiul prevederilor:

- art. 47 – art. 50 din **O.U.G. nr. 109/2011** privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, aprobată prin Legea nr. 111/2016, cu modificările și completările ulterioare,
 - art. 62 din Legea nr. **162/2017** privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare consolidate și de modificare a unor acte normative;
 - art. 7 alin. (5) din **Legea nr. 98/2016** privind achizițiile, cu modificările și completările ulterioare;
- art. 43 din **Normele metodologice** de aplicare a prevederilor referitoare la atribuirea contractelor de achiziție publică/acordului cadru din Legea nr. 98/2016 privind achizițiile publice aprobate prin **H.G. nr. 395/2016**, cu modificările și completările ulterioare;

Raportat la:

- valoarea estimată a contractului de audit statutar, valoare sub pragul prevăzut de art. 7 din Legea nr. 98/2016 – contract de achiziție publică de produse sau servicii de **132.519 lei fără TVA**, pentru care se poate aplica procedura de achiziție directă,
- ofertele identificate pe SEAP privind serviciile de audit statutar;

- în urma discuțiilor purtate și a voturilor exprimate:

HOTĂRĂȘTE

Art. 1 – Se aprobă contractarea de audit financiar statutar pentru certificarea situațiilor financiare la SC Gos-Trans-Com SRL pe anii 2017 – 2019, contractare ce se va face prin grija conducerii societății, respectând prevederile legale în materie.

Art. 2 – Prezenta hotărâre va fi comunicată Consiliului Local al Oraşului Covasna.

**PREŞEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRAŢIE
RAKOSI ARON**

A handwritten signature in black ink, appearing to be the name 'Aron Rakosi', written in a cursive style.



ROMÂNIA
JUDEȚUL COVASNA
CONSILIUL LOCAL AL ORAȘULUI COVASNA
COVASNA



HOTĂRÂREA NR.16/2015

cu privire la aprobarea contractării de servicii de audit pentru certificarea situațiilor financiare la S.C. Gos Trans Com S.R.L.

Consiliul local al Orașului Covasna, întrunit în ședința ordinară din data de **12 MARTIE 2015**, ședință legal constituită, fiind prezentă majoritatea consilierilor în funcție (17),

Analizând expunerea de motive a primarului, raportul compartimentului de specialitate, avizul comisiilor de specialitate buget – finanțe și juridică, precum și avizul de legalitate al secretarei orașului,

În temeiul:

- art.194 din **Legea 31/1990** privind societățile comerciale
- art.47 și 49 din **OUG 109/2011** privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare
- Statutul SC Gos-Trans-Com SRL aprobat prin HCL 15/1997 – cu modificările și completările ulterioare,

În conformitate cu prevederile art. 36 alin. (2) lit. „a” și al alin. (3) lit. „c”, alin. (6) lit. „a”, pct. 14, art. 45 alin. (1) și art. 115 alin. (1) lit. „b” din Legea nr. 215/2001 a administrației publice, republicată, cu modificările și completările ulterioare

Cu votul „pentru” a 17 consilieri, „împotriva” consilieri și „abțineri” consilieri

H O T Ă R Ă Ș T E

Art. Unic – Se aprobă contractarea serviciilor de audit financiar pentru certificarea situațiilor financiare la SC Gos-Trans-Com SRL pe anii 2014 – 2016, contractare ce se va face prin grija conducerii societății, respectând prevederile legale în materie.

**PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ,
BUTYKA GYULA**

**Contrasemnează,
SECRETAR,
VASILICA ENEA**