

**REGULAMENTUL COMITETULUI DE GESTIONARE A RISCURILOR ȘI AL
COMITETULUI DE AUDIT AL
“S.C. APĂ CANAL PĂULEȘTI S.R.L.” (Societatea)**

Articolul 1. Preambul

1.1 Consiliul de Administrație al Societății (**Consiliul**) a adoptat prezentul regulament (**Regulamentul**) în vederea stabilirii regulilor de organizare și funcționare a Comitetului de Gestionare a riscurilor și Comitetului de Audit.

1.2 Prezentul regulament completează prevederile actului constitutiv al Societății (**actul constitutiv**) privind rolul și funcționarea comitetului de gestionare a riscurilor și a comitetului de audit.

În caz de neconcordanțe între prezentul regulament și actul constitutiv, acesta din urmă va prevala.

1.3 Existența unui comitet de gestionare a riscurilor și un comitet de audit este o cerință obligatorie pentru toate entitățile de interes public, în conformitate cu prevederile Legii nr.162/2017 privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și situațiilor financiare consolidate.

Articolul 2. Membri

2.1 Membrii comitetului de gestionare a riscurilor și comitetului de audit sunt aleși de către consiliul de administrație din rândul membrilor săi.

2.2 Comitetul de gestionare a riscurilor și comitetului de audit este alcătuit din administratori neexecutivi. Majoritatea membrilor săi trebuie să fie administratori independenți. Consiliul de administrație va discuta și modifica anual, dacă este cazul, componența comitetului de audit.

2.3 Mandatul unui membru în cadrul comitetului de gestionare a riscurilor și comitetului de audit începe la data stabilită în decizia consiliului de administrație de numire a unui membru în cadrul comitetului și se încheie cu demisia/revocarea

persoanei respective din funcția de membru în cadrul comitetului de gestionare a riscurilor și comitetului de audit prin încetarea mandatului persoanei respective de membru al consiliului de administrație, indiferent de motiv.

Articolul 3. Atribuții și responsabilități

Comitetul de gestionare a riscurilor și comitetului de audit are rolul de a asista consiliul de administrație în realizarea atribuțiilor acestuia privind procesul de raportare financiară, eficacitatea sistemului de control intern de calitate și a sistemului de management a riscului și a auditului intern privind raportarea financiară.

➤ Comitetul de gestionare a riscurilor asigură concordanța activităților de control cu riscurile generate de activitățile și procesele care fac obiectul controlului, identifică planul de măsuri de atenuare sau anticipare a acestora. Comitetul de gestionare a riscurilor este responsabil cu măsurarea solvabilității.

➤ Comitetul de Audit are ca scop:

- să monitorizeze activitatea auditului intern privind raportarea financiară;
- să monitorizeze eficacitatea activității de management a riscurilor;
- să monitorizeze procesul de raportare financiară;
- să monitorizeze auditul statutar al situațiilor financiare;
- să monitorizeze și să evalueze independența auditorului statutar;

Comitetul de audit are următoarele atribuții principale:

a) informează membrii consiliului de administrație ai entității auditate, după caz, cu privire la rezultatele auditului statutar și explică în ce mod a contribuit auditul statutar la integritatea raportării financiare și care a fost rolul comitetului de audit în acest proces;

b) monitorizează procesul de raportare financiară și transmite recomandări sau propuneri pentru a asigura integritatea acestuia;

c) monitorizează eficacitatea sistemelor controlului intern de calitate și a sistemelor de management al riscului entității și, după caz, a auditului intern în ceea ce privește raportarea financiară a entității auditate, fără a încălca independența acestuia;

d) monitorizează auditul statutar al situațiilor financiare anuale, în special efectuarea acestuia, ținând cont de constatările și concluziile autorității competente, în conformitate cu art. 26 alin. (6) din Regulamentul (UE) nr. 537/2014;

Articolul 4. Raportarea

Comitetul de gestionare a riscurilor și comitetul de audit va raporta periodic consiliului de administrație cu privire la activitatea sa.

S.C. APĂ - CANAL PĂULEȘTI S.R.L.
Sediu social: Comuna Păulești, sat Găgeni, str.Stroe Buzescu nr.4,
Județul Prahova,
Oficiul Registrul Comerțului Prahova: J29/2470/2023
CUI 49052550

ADUNAREA GENERALĂ A ASOCIAȚILOR

HOTĂRÂRE **NR.3 din 13.03.2024**

Adunarea Generală a Asociațiilor APĂ-CANAL PĂULEȘTI S.R.L., convocată și întrunită în ședință extraordinară, legal constituită la prima convocare, în prezența asociaților reprezentând 100% din capitalul social al societății,

În temeiul prevederilor:

În temeiul art.110 și art.117 din Legea nr.31/1990, privind societățile comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare, cele din Actul constitutiv al Societății APĂ-CANAL PĂULEȘTI S.R.L. și art.29, art.34 și art.58 din O.U.G. nr. 109/2011, privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, modificată și completată prin Legea nr.187/2023 și O.U.G nr.117/2023;

Se convoacă Adunarea Generală Ordinară a Asociațiilor societății APĂ - CANAL PĂULEȘTI S.R.L., cu sediul în Păulești , sat Găgeni, str. Stroe Buzescu, nr. 4, județul Prahova înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului Prahova cu nr. J29/2470/02.11.2023, având codul de înregistrare fiscală RO 49052550, convoacă, în data de 13.03.2024, **ora 16:00**, la sala de ședințe din comuna Păulești, județul Prahova.

HOTĂRĂȘTE:

Art. 1. Aprobă *REGULAMENTUL DE ORGANIZARE ȘI FUNCȚIONARE al CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE.*

Art.2. (1) Aprobă *REGULAMENLELE DE ORGANIZARE ȘI FUNCȚIONARE* al comitetului de nominalizare și remunerare, comitetul de gestionare al riscurilor și comitetul de audit din cadrul Consiliului de administrație.

(2) Funcțiile comitetului de gestionare a riscurilor se vor delega comitetului de audit, cu înștiințarea autorității publice tutelare.

Art.3. (1) Aprobă *REGULAMENTUL DE ORDINE INTERIOARA al S.C. APĂ- CANAL PĂULEȘTI S.R.L.*

(2) Regulamentul de ordine interioară se rezizuește anual, fiind republicat până la data de 31 mai a anului în curs.


Art.4. (1) Aprobă *CODUL DE ETICĂ* al Consiliului de Administrație.

(2) Codul de etică se rezizuește anual, fiind republicat până la data de 31 mai a anului în curs.

Art.5. Prezenta hotărâre se comunică Consiliului de Administrație, Consiliului Local Păulești și societății Apă-Canal Păulești S.R.L. și se va publica pe pagina proprie de internet.

ADUNAREA GENERALĂ A ASOCIAȚILOR

BANU Adrian -Virgil

BARBU Alexandru

Secretar Adunarea Generală a Asociațiilor,
Stroe Maria-Alina



