



Administrația Piețelor Agroalimentare S.A.
Str. Traian nr. 63, Galați, cod poștal: 800043, România
Tel. (+40) 236 411054, (+40) 236 418359, Fax (+40) 236 411194
www.piete-galati.ro; email: office@piete-galati.ro; secretariat@piete-galati.ro



World Union of Wholesale Markets
Promoting wholesale and retail markets world-wide



CUI RO 10843605 ; ORC J17/646/1998 ; cont : RO85 RNCB 0141 0328 5659 0001 BCR – Galați



**RAPORT ANUAL AL COMITETULUI DE AUDIT
DIN CADRUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
AL ADMINISTRATIEI PIETELOR AGROALIMENTARE SA GALATI**

*Pentru exercitiul financiar incheiat la data de
31.12.2022*

(potrivit art. 65 din Legea nr. 162/2017)



Administrația Piețelor Agroalimentare S.A.

Str. Traian nr. 63, Galați, cod poștal: 800043, România
Tel. (+40) 236 411054, (+40) 236 418359, Fax (+40) 236 411194
www.piete-galati.ro; email: office@piete-galati.ro; secretariat@piete-galati.ro



World Union of Wholesale Markets
Promoting wholesale and retail markets world-wide



CUI RO 10843605 ; ORC J17/646/1998 ; cont : RO85 RNCB 0141 0328 5659 0001 BCR – Galați

CUPRINS

1. Prezentare generala
 - 1.1. Scurta prezentare a societatii
 - 1.2. Cadrul institutional
2. Contextul actual
3. Activitatea desfasurata de Comitetul de Audit
4. Concluzii



Administrația Piețelor Agroalimentare S.A.

Str. Traian nr. 63, Galați, cod poștal: 800043, România
Tel. (+40) 236 411054, (+40) 236 418359, Fax (+40) 236 411194
www.piete-galati.ro; email: office@piete-galati.ro; secretariat@piete-galati.ro



World Union of Wholesale Markets
Promoting wholesale and retail markets world-wide



CUI RO 10843605 ; ORC J17/646/1998 ; cont : RO85 RNCB 0141 0328 5659 0001 BCR – Galați

1. PREZENTARE GENERALA

1.1.Scurta prezentare a societatii

Cod fiscal: RO 10843605
Nr. Oficiul Reg. Com.:J17/646/1998
Cont BCR: RO85 RNCB 0141 0328 5659 0001
Forma juridica: persoana juridica romana
Capitalul societatii: 6.417.030,88 lei
Sediu: Str. Traian nr. 63, Galați
Tel: 0236/411.054, 0236/418.359
Fax: 0236/411.194
E-mail:office@piete-galati.ro

Administrația Piețelor Agroalimentare SA Galați, având domeniul principal de activitate: închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate. cod caen/rev.2 6820 aplica o politica in domeniul calitatii si mediului adecvata scopului societatii si impactului asupra mediului in urmatoarele domenii de activitate:

- administrarea, dezvoltarea, intretinerea si functionarea pietelor agroalimentare;
- comertul engros si en detail cu produse agricole sau alimentare;
- administrarea, inchirierea spatiilor comerciale destinate vanzarii fructelor, legumelor, vegetalelor, produselor de uz casnic, produselor mestesugaresti, florilor, carni, produselor fast -food, pestelui si produselor care se vand ocazional;
- alte activitati: spatii de depozitare, locuri de parcare, locuri de cazare pentru producatorii particulari si micii comercianti.

Desfasurarea tuturor categoriilor de activitati s-a facut pe baza autorizatiilor, avizelor, aprobarilor prevazute de lege cu incadrarea in standardele de calitate, respectarea normelor igienico-sanitare, de protectie a muncii, paza contra incendiilor, pastrarea calitatii mediului inconjurator.

1.2.Cadrul institutional

Adunarea Generala a Actionarilor

Prin Hotararea Consiliului Local nr. 583/09.11.2021, s-a desemnat in calitate de reprezentant titular al Municipiului Galați in Adunarea Generala a Actionarilor domnul Susma Eduard.



Administrația Pietelor Agroalimentare S.A.

Str. Traian nr. 63, Galați, cod poștal: 800043, România
Tel. (+40) 236 411054, (+40) 236 418359, Fax (+40) 236 411194
www.piete-galati.ro; email: office@piete-galati.ro; secretariat@piete-galati.ro

CUI RO 10843605 ; ORC J17/646/1998 ; cont : RO85 RNCB 0141 0328 5659 0001 BCR – Galați



World Union of Wholesale Markets
Promoting wholesale and retail markets world-wide



Prin Hotararea nr. 9/30.09.2022 Adunarea Generala a Actionarilor a Administratiei Pietelor Agroalimentare SA Galati a luat act de renuntarea domnului Munteanu Cristian Eugen la mandatul de reprezentant supleant al Municipiului Galati in Adunarea Generala a Actionarilor la societatea Administratia Pietelor Agroalimentare SA Galati.

Avand in vedere Hotararea Consiliului Local nr. 611/29.09.2022 precum si Hotararea Adunarii Generale a Actionarilor nr. 9/30.09.2022 s-a desemnat in calitate de reprezentant supleant al Municipiului Galati in Adunarea Generala a Actionarilor doamna Stoica Monica Valerica.

Consiliul de Administratie

In baza Hotararii nr. 7 din 06.09.2021 emisa de Adunarea Generala a Actionarilor se numesc in calitate de membri in Consiliul de Administratie al societatii Administratia Pietelor Agroalimentare SA Galati, pentru un mandat de 4 ani, urmatoarii:

Macovei Elena Aura
Profir Marian
Magearu Rodica
Olaru Constantin
Axente Dragos George

Conform Deciziei Consiliului de Administratie nr. 49 din 14.09.2021 doamna Macovei Elena Aura a fost aleasa in functia de Presedinte al Consiliului de Administratie al Administratiei Pietelor Agroalimentare SA Galati.

Prin Hotararea AGA nr. 04 din 07.06.2022 se constata incetarea Contractului de mandat nr. 16155/08.09.2021 al domnului Axente Dragos George, urmare a renuntarii prin demisie la contractul de mandat incredintat.

Avand in vedere Hotararea Consiliului Local nr. 475/28.07.2022 si prin Hotararea AGA nr. 7/22.08.2022 s-a numit in functia de administrator provizoriu in Consiliul de Administratie doamna Bulgaru Oana Monica, cu o durata a mandatului de 4 luni, cu posibilitatea prelungirii, pentru motive temeinice, pana la maximum 6 luni. Astfel, s-a incheiat contractul de mandat nr. 15468/23.08.2022.

Avand in vedere Hotararea nr. 711/27.10.2022 a Consiliului Local precum si prin Hotararea AGA nr. 10/21.11.2022 a fost numita membru neexecutiv in Consiliul de Administratie doamna Bulgaru Oana Monica cu durata mandatului ramasa din mandatul administratorului care a fost inlocuit, respectiv pana la data de 06.09.2025.



Administrația Pietelor Agroalimentare S.A.

Str. Traian nr. 63, Galați, cod poștal: 800043, România
Tel. (+40) 236 411054, (+40) 236 418359, Fax (+40) 236 411194
www.piete-galati.ro; email: office@piete-galati.ro; secretariat@piete-galati.ro

CUI RO 10843605 ; ORC J17/646/1998 ; cont : RO85 RNCB 0141 0328 5659 0001 BCR – Galați



World Union of Wholesale Markets
Promoting wholesale and retail markets world-wide



Conducerea executiva

* Conducerea executiva a societatii este asigurata de:

Prin Decizia CA nr. 68/18.11.2021 incepand cu data de 18.11.2021 se numeste doamna Constantin Dorina in functia de Director General al Administratiei Pietelor Agroalimentare SA Galați, pentru o perioada de 4 ani, respectiv 18.11.2021 – 18.11.2025.

Prin Decizia CA nr. 29/15.06.2022 incepand cu data de 15.06.2022 se numeste domnul Poalelungi Dumitru in functia de Director General al Administratiei Pietelor Agroalimentare SA Galați, pentru o perioada de 4 ani, respectiv 15.06.2022 – 15.06.2026.

Director General – Poalelungi Dumitru incepand cu data de 15.06.2022

Director Economic - Constantin Dorina incepand cu data de 18.11.2021

Director Comercial – Gafton Costel incepand cu data de 04.08.2021

Director Dezvoltare si Investitii – Munteanu Cristian Eugen incepand cu data de 27.08.2022

Director Management Guvernanta – Voivitca Alexandrina incepand cu data de 17.07.2017

* Compartiment Audit Intern

In cadrul societatii este organizat Compartimentul de audit intern, domnul Marian Alexandru avand calitatea de Sef Compartiment audit intern.

* Numarul de salariatii la finele anului 2022 era de 172 persoane.

* Comitetul de audit are drept atributii, intre altele, monitorizarea eficacitatii sistemelor de control intern, de audit intern si de management al riscurilor din cadrul societatii Administratia Pietelor Agroalimentare SA, verificarea si monitorizarea independentei auditorilor externi, a activitatii de audit statutar al situatiilor financiare anuale si a abordarilor propuse de auditorii externi, coroborand totodata activitatea acestora cu auditul intern.

Comitetul de audit monitorizeaza procesul de raportare financiara si de management, precum si planul financiar si procesul de elaborare a situatiilor financiare anuale si al situatiilor financiare anuale consolidate, monitorizeaza si analizeaza indeplinirea indicatorilor economico-financiari ai activitatii societatii.

Comitetul de audit are un rol important in verificarea eficientei sistemului de monitorizare a conformitatii cu legile si regulamentele aplicabile activitatii societatii si a rezultatelor investigatiilor conducerii in caz de nerespectare a acestora.



Administrația Piețelor Agroalimentare S.A.

Str. Traian nr. 63, Galați, cod poștal: 800043, România
Tel. (+40) 236 411054, (+40) 236 418359, Fax (+40) 236 411194
www.piete-galati.ro; email: office@piete-galati.ro; secretariat@piete-galati.ro



World Union of Wholesale Markets
Promoting wholesale and retail markets worldwide



CUI RO 10843605 ; ORC J17/646/1998 ; cont : RO85 RNCB 0141 0328 5659 0001 BCR – Galați

Totodata, asista Consiliul de Administratie in indeplinirea responsabilitatilor acestuia de identificare a directiilor majore de dezvoltare din domeniu.

Respectarea principiilor guvernantei corporative stabilite prin OUG nr. 109/2011 reprezinta un angajament continuu asumat de catre Consiliul de Administratie.

* Documentele analizate sau evaluate:

- Regulamentul de Organizare si Functionare al societatii;
- Organigrama societatii Administratia Pietelor Agroalimentare SA;
- Normele metodologice privind exercitarea activitatii de Audit Public Intern nr. 427/06.03.2019;
- Carta Auditului public intern din cadrul Administratiei Pietelor Agroalimentare SA;
- Situatiile financiare anuale la 31.12.2022;
- Raportul auditorului Independent elaborat de societatea All Consulting SRL.

* Baza legala de elaborare a raportului:

- Lege nr. 31/1990 privind societatuile comerciale, cu modificarile si completarile ulterioare;
- OUG 109/2011 privind guvernanta corporative a intreprinderilor publice;
- Legea 672/2002 privind auditul public intern cu modificarile si completarile ulterioare;
- Hotărârea nr. 1086/2013 pentru aprobarea Normelor generale privind exercitarea activității de audit public intern;
- Legea nr. 162/2017 privind auditul statutar al situatiilor financiare anuale si al situatiilor financiare consolidate si de modificare a unor acte normative;
- Carta Auditului public intern din cadrul Administratiei Pietelor Agroalimentare SA;
- Ordinul Ministerului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare consolidate cu modificarile si completarile ulterioare;
- Ordinul Ministerului Finantelor Publice nr. 85/2022 privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor Publice, precum si pentru modificarea si completarea unor reglementari contabile.



* Comitetul de audit din cadrul Consiliului de Administratie al Administratiei Pietelor Agroalimentare SA Galati s-a constituit cu respectarea principiilor OUG 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice precum si a Legii nr. 31/1990 privind societatile comerciale.

2. CONTEXTUL ACTUAL

Comitetul de Audit reprezinta un concept al guvernantei corporative, ale carei preocupari esentiale sunt concentrate pe directia organizarii si asigurarii bunei functionari a managementului riscului, controlului intern, auditului intern si a relatiei cu auditul financiar.

Consiliului de Administratie din cadrul Administratiei Pietelor Agroalimentare SA prin Decizia nr. 51/14.09.2021 a constituit Comitetul de audit format din membri neexecutivi, respectiv:

- Profir Marian
- Olaru Constantin
- Axente Dragos George

Consiliul de Administratie prin Decizia nr. 47 din 28.11.2022 aproba noua componenta a Comitetului de audit din cadrul Consiliului de Administratie al Administratiei Pietelor Agroalimentare SA, respectiv:

- Profir Marian
- Olaru Constantin
- Bulgaru Oana Monica

Conform reglementarilor legale, Comitetul de Audit supravegheaza procesul de raportare financiara al societatii in numele Consiliului de Administratie. Conducerea societatii are responsabilitatea principala pentru intocmirea situatiilor financiare, pentru mentinerea unui control intern asupra rapoartelor financiare. In indeplinirea responsabilitatilor sale de supraveghere, Comitetul a revizuit si a discutat situatiile financiare anuale.

Comitetul de Audit joaca un rol esential in asigurarea supravegherii si asigura un control si echilibru al sistemului de raportare financiara a societatii. Comitetul ofera o revizuire si supraveghere a proceselor de raportare financiara ale societatii, a controalelor interne si a auditorilor independenti. Comitetul de audit in indeplinirea functiilor si responsabilitatilor sale, contribuie la asigurarea faptului ca managementul se dezvolta in mod corespunzator si adera la un sistem de controale interne, ca exista proceduri pentru a evalua in mod obiectiv practicile si controalele interne ale conducerii societatii.



3. ACTIVITATEA DESFASURATA DE COMITETUL DE AUDIT

In cursul anului 2022, Consiliul de Administratie s-a intrunit lunar in cadrul sedintelor ordinare, prezenta administratorilor la sedintele lunare fiind 100%.

O preocupare majora a Comitetului de Audit a reprezentat-o necesitatea unei bune cunoasteri a societatii si a activitatii sale pentru a-si indeplini rolul de supraveghere.

Controlul intern reprezinta unul din elementele cheie ale unui proces de raportare financiara eficace si consta in mentinerea unui mediu de control adecvat.

Comitetul de audit, in indeplinirea atributiilor sale prevazute de art. 65 din Legea nr. 162/2017 privind auditul statutar al situatiilor financiare anuale, si-a canalizat preocuparile spre urmatoarele obiective:

- Informarea membrilor Consiliului de Administratie cu privire la rezultatele auditului statutar si explica in ce mod a contribuit auditul statutar la integritatea raportarii financiare si care a fost rolul comitetului de audit;
- Monitorizarea procesului de raportare financiara si transmiterea recomandarilor sau propunerilor pentru a asigura integritatea acestuia;
- Monitorizarea eficacitatii sistemelor controlului intern de calitate si a sistemelor de management al riscului entitatii;
- Monitorizarea auditului statutar al situatiilor financiare anuale consolidate, in special efectuarea acestora.

Principalele activitati desfasurate de membrii Comitetului de Audit:

a) Monitorizarea eficacitatii sistemelor de control intern/managerial.

- Mediul de Control;

- Performanta si Managementul Riscului;

- Activitati de control;

- Informarea si comunicarea

b) Monitorizarea relatiilor cu ceilalti participanti la procesul de raportare financiara si cu auditorul financiar.

Situatiile financiare anuale ale societatii sunt auditate de un auditor financiar ce indeplineste conditiile prevazute de legislatia in vigoare. Auditul financiar este efectuat in baza unui contract de prestari servicii incheiat cu societatea ALL Consulting SRL. Serviciile prestate de societatea ALL Consulting SRL cuprind si auditarea exercitiilor financiare aferente anului 2022 si sunt efectuate pana la inchiderea exercitiului financiar si depunerea bilantului contabil, in conditiile prevazute de lege.



4. CONCLUZII

Prezentul raport este elaborat de Comitetul de Audit din cadrul Consiliului de Administratie al societatii Administratia Pietelor Agroalimentare SA Galati si are ca scop informarea membrilor Consiliului de Administratie, a Actionarilor si a tuturor persoanelor interesate asupra activitatii Comitetului de Audit desfasurata in anul 2022.

Raportul are scopul de a prezenta activitatea Comitetului de Audit din cadrul Consiliului de Administratie al societatii Administratiei Pietelor Agroalimentare SA si progresele realizate prin implementarea recomandarilor formulate, de a demonstra contributia acesteia la imbunatatirea activitatii.

In anul de raportare, Comitetul de Audit si-a indeplinit atributiile prevazute in Actul Constitutiv si in reglementarile legale in vigoare, beneficiind in realizarea obiectivelor de intregul suport al directoratului.

Consiliul de Administratie, prin Comitetul de Audit isi propune sporirea transparentei cu privire la activitatea din cadrul societatii prin implementarea unor reglementari interne in ceea ce priveste activitatea de Audit intern, precum si activitatea de gestiune a riscurilor semnificative din cadrul societatii Administratia Pietelor Agroalimentare SA Galati.

Membrii Comitetului de Audit au detinut in anul 2022 un rol important in activitatea societatii Administratiei Pietelor Agroalimentare SA si sunt in cautare de moduri in care sa evolueze si au intreaga responsabilitate de a utiliza cele mai bune practici pentru a atinge tintele obiectivelor asumate.

In exercitiul financiar 2022, Comitetul de Audit si-a indeplinit rolul esential in asigurarea integritatii si transparentei raportarilor financiare publicate, oferind actionarului unic – Consiliul Local increderea in acuratetea situatiilor financiare si respectiv in constatarile rezultate din analiza acestora.

**Comitetul de Audit al Consiliului de Administratie
al Administratiei Pietelor Agroalimentare SA**

Profir Marian

Olaru Constantin

Bulgaru Oana Monica