

COMUNICAT
cu privire la inițierea procedurii de selecție a auditorului financiar
conform dispozițiilor Regulamentului (UE) nr. 537/2014
și ale Normei nr. 13/2019 privind cadrul unitar de desfășurare a auditului statutar
la entitățile autorizate, reglementate și supravegheate de către ASF,
cu modificările și completările ulterioare,
în vederea numirii de către Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor

Consiliul de administrație al SAI Muntenia Invest SA în calitate de administrator al **Societății de Investiții Financiare MUNTENIA SA**, persoană juridică română cu sediul social în București, Str. S. V. Rahmaninov nr. 46-48, parter, sector 2, înmatriculată la Oficiul Registrul Comerțului București sub nr. J40/27499/1992, CUI 3168735, în considerarea dispozițiilor Regulamentului (UE) nr. 537/2014 și ale Normei ASF nr. 13/2019 privind cadrul unitar de desfășurare a auditului statutar la entitățile autorizate, reglementate și supravegheate de către Autoritatea de Supraveghere Financiară, cu modificările și completările ulterioare, a decis inițierea procedurii de selecție a auditorului financiar pentru anii financiari 2022-2023, în vederea numirii de către Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor și stabilirea duratei contractului de audit financiar.

Scopul acestui Comunicat este de a invita potențialii candidați să depună ofertele în vederea selecției firmei ce va fi recomandată spre aprobare Adunării Generale a Acționarilor SIF MUNTENIA SA.

Procesul de selecție va fi coordonat de către Comitetul de Audit.

Fiecare auditor participant trebuie să depună o ofertă scrisă în care vor fi prezentate abilitățile, elementele cheie ale serviciilor și echipei, precum și onorariul propus. Fiecare participant va suporta costurile asociate depunerii ofertei. La procesul de selecție pot participa exclusiv auditorii persoane juridice autorizati de către Autoritatea de Supraveghere Financiară, conform Normelor acesteia.

Mai multe detalii asupra informațiilor/documentelor care trebuie incluse în ofertele scrise ale firmelor participante sunt prezentate în Anexa la prezentul comunicat.

Ofertele vor fi depuse începând cu data de 28.06.2021, ora 8.00, până la data de 08.07.2021, ora 12.00, la sediul societății - București, Str. S. V. Rahmaninov nr. 46-48, parter, sector 2, sau pe adresele de e-mail relatii@sifmuntenia.ro și dinu.catrinel@munteniainvest.ro.

Comitetul de audit va analiza ofertele depuse în funcție de criteriile profesionale necesare și va selecta cea mai bună ofertă. Ofertă selectată va fi recomandată Consiliului de administrație al SAI Muntenia Invest SA urmând ca, ulterior convocării Adunării Generale Ordinare a Acționarilor (A.G.O.A.) SIF MUNTENIA SA, să fie publicat materialul privind nominalizarea auditorului financiar ce va fi supusă aprobării de către A.G.O.A.

Toate întrebările și cererile de informații suplimentare pot fi adresate doamnei Catrinel Dinu, consilier juridic la SAI Muntenia Invest SA, la adresa de email: dinu.catrinel@munteniainvest.ro.

SIF MUNTENIA SA
prin administratorul său
SAI MUNTENIA INVEST SA

Nicușor Marian BUICĂ
Director General

Ofițer de Conformitate
Claudia Jianu

ANEXĂ la Comunicatul cu privire la inițierea procedurii de selecție a auditorului financiar

1. Documentul de ofertă trebuie să includă cel puțin următoarele informații:

Detaliile firmei

- Descrieți experiența în industrie și prezentați o bază de clienți relevantă;
- Descrieți în rezumat beneficiile pe care SIF Muntenia le-ar putea avea în urma selectării firmei;
- Descrieți organizarea și structura firmei în măsura în care este relevant pentru acest angajament.

Resurse

- Prezentați numele partenerului-cheie de audit, locația și experiența relevantă a acestuia;
- Descrieți planificarea detaliată a angajamentului;
- Descrieți planificarea succesiunii și măsuri pentru asigurarea continuității personalului pe toată perioada desfășurării angajamentului (pentru exercițiile financiare 2022-2023).

Abordare

- Prezentați înțelegerea nevoilor și riscurilor afacerii;
- Descrieți procesele interne ale auditorului menite să asigure furnizarea de servicii de audit personalizate, receptive și aliniate la nevoile specifice ale SIF Muntenia, măsurarea performanțelor și îmbunătățirea continuă;
- Descrieți modul de colaborare al auditorului cu Comitetul de audit și Auditorul intern;
- Descrieți modul în care auditorul va folosi tehnologia pentru furnizarea serviciilor;
- Descrieți modul și termenul raportării de către auditor a constatărilor și/sau a transmiterii recomandărilor către management.

Tranziția

- Descrieți procesul de tranziție de audit;
- Descrieți experiența anterioară în ceea ce privește tranzițiile de audit ale companiilor similare;
- Descrieți planul de tranziție.

Asigurarea calității

- Descrieți procesele interne utilizate pentru asigurarea calității;
- Descrieți abordarea firmei dvs. pentru rezolvarea problemelor de contabilitate și de raportare financiară.

Independență și guvernare

- Descrieți practici interne pentru asigurarea respectării cerințelor de independență și a lipsei de conflicte de interese;
- Descrieți serviciile care pot fi considerate în mod rezonabil că nu încalcă principiul independenței și planul propus în gestionarea acestora (i.e. serviciile non-audit);
- Prezentați confirmarea formală de către auditor în sensul asigurării tuturor măsurilor necesare pentru a-și asigura independența.

2. Dosarul pentru depunerea ofertelor auditorilor financiari va conține cel puțin:

- a. Document eliberat de către A.S.P.A.A.S. / C.A.F.R. care atestă calitatea de auditor financiar persoană juridică, valabil pe anul în curs;
- b. Certificat constatator emis de Oficiul Național al Registrului Comerțului, nu mai vechi de 30 zile, cu starea la zi a persoanei juridice, în original;

- c. Document eliberat de A.S.P.A.A.S. / C.A.F.R. care să cuprindă mențiuni referitoare la calificativul acordat la ultima evaluare realizată;
- d. Contract de asigurare de răspundere civilă profesională, în copie;
- e. Cazier judiciar și cazier fiscal al auditorului în termenul legal de valabilitate, în original;
- f. Curriculum vitae, semnat și datat, precum și documentele prevăzute la lit. a), e), h) pentru partenerul-cheie de audit;
- g. Declarație pe propria răspundere sub semnătură olografă a partenerului-cheie de audit din care să rezulte că nu a fost sancționat disciplinar printr-o decizie rămasă definitivă în ultimii 3 ani de către autoritățile competente care supraveghează activitatea de audit, nu a fost sancționat de autoritățile române sau străine din domeniul financiar cu interdicția de a desfășura activități în sistemul financiar-bancar ori cu interdicția temporară de a desfășura astfel de activități în ultimii 10 ani;
- h. Declarație pe propria răspundere, sub semnătura olografă, a auditorului și a partenerului-cheie, din care să rezulte că nu se află în vreuna dintre situațiile de incompatibilitate ori de conflict de interese prevăzute de legislația în vigoare;
- i. Declarație pe propria răspundere a partenerului-cheie de audit, sub semnătura olografă, din care să rezulte că nu mai deține calitatea de partener-cheie de audit/deține calitatea de partener-cheie de audit pentru alte entități.

3. Oferta financiară pentru auditare:

Estimări separate ale onorariilor totale privind:

- Revizuirea rezultatelor semestriale ale SIF Muntenia întocmite în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară (IFRS, Norma 39/2015), la 30.06.2022 și 30.06.2023;
- Auditarea Situațiilor financiare întocmite în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară (IFRS, Norma 39/2015) individuale ale SIF Muntenia pentru anii financiari 2022 - 2023. Începând cu data de 01.01.2018, SIF Muntenia a îndeplinit criteriile de clasificare ca "entitate de investiții" în conformitate cu IFRS 10 "Situații financiare consolidate", fiind aplicată astfel excepția de la consolidare;
- Prezentarea generală a programului misiunii de audit și calendarul facturărilor.

Oferta va conține valoarea fără TVA și va fi exprimată în lei.

Detalii privind activitatea SIF Muntenia, inclusiv filialele acesteia, se găsesc pe pagina de web a societății: www.sifmuntenia.ro