

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, înscrisă în Registrul ASF cu nr. PJR09FAIR/400005/09.07.2021, în considerarea dispozițiilor *Regulamentului (UE) nr. 537/2014 privind cerințe specifice referitoare la auditul statutar al entităților de interes public și de abrogare a Deciziei 2005/909/CE a Comisiei*, precum și cele ale *Normei 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 2024 - 2025, în vederea numirii de către Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor și a fixării 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 al Administratorului.

Fiecare auditor participant trebuie să depună o ofertă scrisă în care vor fi prezentate experiența, elementele cheie ale serviciilor și ale echipei, precum și onorariul propus pentru auditarea situațiilor financiare. La procesul de selecție pot participa exclusiv auditorii financiari - persoane juridice, avizați în baza prevederilor legale în vigoare, care desfășoară activități de audit financiar la entitățile autorizate, reglementate și supravegheate de Autoritatea de Supraveghere Financiară (A.S.F.) – Sectorul Instrumentelor și Investițiilor Financiare (S.I.I.F.). Fiecare participant va suporta costurile asociate depunerii ofertei.

Mai multe detalii privind informațiile/documentele care trebuie incluse în ofertele scrise ale firmelor participante la procedura de selecție sunt prezentate în Anexa la prezentul comunicat.

Ofertele vor fi depuse în scris, începând cu data de 28.06.2023, ora 10.00, până la data de 10.07.2023, ora 12.00, la sediul societății din București, Str. S. V. Rahmaninov nr. 46-48, parter, sector 2, sau pe adresele de email sai@munteniainvest.ro și dinu.catrinel@munteniainvest.ro.

Comitetul de Audit al Administratorului va analiza ofertele depuse în funcție de criteriile profesionale necesare și va selecta cea mai bună ofertă. Oferta selectată va fi recomandată Consiliului de Administrație al SAI Muntenia Invest SA spre nominalizare, urmând ca, ulterior convocării Adunării Generale Ordinare a Acționarilor (A.G.O.A.) SIF Muntenia SA, numirea auditorului financiar să fie 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

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 2024 - 2025).

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 termenele 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 pentru 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 certificată;
- 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 a partenerului-cheie de audit, sub semnătură olografă, 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 deține/deține calitatea de partener-cheie de audit pentru alte entități.

3. Oferta financiară pentru auditare:

Estimări separate ale onorariilor totale privind:

- Auditarea Situațiilor financiare întocmite în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară (IFRS, Norma ASF nr. 39/2015) individuale ale SIF Muntenia pentru anii financiari 2024 - 2025. Începând cu data de 01.01.2018, SIF Muntenia îndeplinește criteriile de clasificare ca "entitate de investiții" în conformitate cu IFRS 10 "Situații financiare consolidate", fiind aplicabilă 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 SA, inclusiv filialele acesteia, se găsesc pe pagina de web a societății: www.sifmuntenia.ro