



S.N. PLAFAR S.A.



Bucuresti, Splaiul Independenței 202A, sector 6

web: < www.plafar.com >

Tel. 021.316.71.05

J40/5889/1999, CUI- RO11945506

email: < cabinet@plafar.com >

Fax 021.312.21.15

S.N. PLAFAR S.A.
NR. INT/IESIRE 5462
DATA 30.12.2019

NOTĂ

privind selectarea și desemnarea auditorului financiar pentru auditarea situațiilor financiare ale societății aferente exercițiilor financiare 2019-2021 la S.N. Plafar S.A., în conformitate cu prevederile O.U.G. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice și Legii 98/2017 privind achizițiile publice

În temeiul Legii contabilitatii nr. 82/1991, a Ordinului Ministerului Finantelor Publice nr. 3055/2009 privind aprobarea reglementarilor contabile conforme cu directivele europene, a Ordinului Ministerului Finantelor nr. 2861/2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii SN Plafar SA este obligată să efectueze auditarea situațiilor financiare pentru anul 2019, 2020, 2021.

Legea 98/2017 prevede la Art. 7 alin. 5) că "Autoritatea contractantă are dreptul de a achiziționa direct produse sau servicii în cazul în care valoarea estimată a achiziției, fără TVA, este mai mică de 135.060 lei, respectiv lucrări, în cazul în care valoarea estimată a achiziției, fără TVA, este mai mică de 450.200 lei."

Valoarea estimată a contractului este de 120.000 lei fără TVA.

Conform Hotărârii nr. 395/2016 privind aprobarea Normelor metodologice de aplicare a prevederilor referitoare la atribuirea contractului de achiziție publică/acordului-cadru din Legea nr. 98/2016 privind achizițiile publice:

"ART. 43

- (1) **Autoritatea contractantă are dreptul de a achiziționa direct** produse, servicii sau lucrări, în măsura în care valoarea estimată a achiziției, fără TVA, este mai mică decât pragurile valorice prevăzute la art. 7 alin. (5) din Lege.
- (2) În cazul achiziției directe, **autoritatea contractantă are obligația de a utiliza** catalogul electronic pus la dispoziție de SEAP sau de a publica

un anunț într-o secțiune dedicată a web-site-ului propriu/ANAP sau a SEAP, însoțit de descrierea produselor, serviciilor sau lucrărilor care urmează a fi achiziționate.”

În acest sens a fost publicat "Anunț selecție auditor 2019-2021", pe site-ul propriu www.plafar.com la rubrica "Noutăți Plafar".

Prin Decizia nr. 50 din 17.12.2019 a fost constituită Comisia de selecție a unui auditor extern în vederea auditării situațiilor financiare aferente exercițiilor financiare pentru anii 2019 - 2021.

Pentru evaluarea ofertelor s-au avut în vedere următoarele:

- Oferta cea mai avantajoasă din punct de vedere financiar - 40%
- Cifra de afaceri 2018 minim 500.000 lei - 20%:
- Nr. clienți minim 10 (declarație pe propria răspundere)- 10%:
- Nr. minim de angajați 3 - 10%
- Vechime a firmei min. 5 ani – 10%
- Existență puncte de lucru în București și Cluj-Napoca - 10%
- Membru activ al Camerei Auditorilor Financiarî din România
- A obținut calificativul "A" la ultimul control al CAFR
- Persoana fizică sau juridică nu a fost sancționată în ultimii 3 ani de către Departamentul de Monitorizare și Competența a Camerei Auditorilor Financiarî din România.

În urma anunțului de selecție auditor financiar, publicat pe site-ul propriu www.plafar.com, au transmis oferte următoarele societăți:

- SC Global Money Consulting SRL – oferta înregistrată la Plafar cu nr. 5394/17.12.2019,
- Audit Nord Expert SRL – oferta înregistrată la Plafar cu nr. 5412/18.12.2019,
- Jasill – oferta înregistrată la Plafar cu nr. 5416/18.12.2019,
- Especial Audit SRL – oferta înregistrată la Plafar cu nr. 5424/19.12.2019,
- Tastel – oferta înregistrată la Plafar cu nr. 5431/20.12.2019.

Potrivit anunțului privind achiziția serviciului de audit financiar, au fost solicitate documente de eligibilitate care să însoțească oferta (tehnică/financiară).

Comisia de selecție, numită prin Decizia nr. 50/17.12.2019, constată că următoarele societăți - SC Global Money Consulting SRL, Audit Nord Expert SRL, Jasill, Tastel, nu au îndeplinit condițiile de participare, ofertele acestora nefiind însoțite de documente și anume - Carnet de membru al Camerei Auditorilor Financiari din România vizat pe anul 2019 cu mențiunea "Activ"; Certificat de atestare a calității de auditor financiar eliberat de Camera Auditorilor Financiari din România; Documentul care atestă primirea calificativului "A" la ultimul control al CAFR; Declarație pe propria răspundere a Auditorului din care sa reiasă că nu a fost sancționat în ultimii 3 ani de către Departamentul de Monitorizare și Competența a Camerei Auditorilor Financiari din România.

Comisia selectează pentru auditarea situațiilor financiare aferente exercițiilor financiare 2019-2021 ale SN Plafar SA, firma Especial Audit SRL care a depus o ofertă tehnică, financiară însoțită de documente justificative. De altfel oferta financiară este una avantajoasă, sub echivalentul sumei de 120000 lei fără TVA.

Având în vedere cele de mai sus propunem spre avizare Comitetului de Audit :

-numirea auditorului financiar pentru exercițiile financiare ale anilor 2019, 2020, 2021, respectiv **Especial Audit SRL**.

Director Economic,
Victoria Sgîncă – Președinte

Manager Achiziții
Emilia Ghelmez - Membru

Consilier Juridic
Udrea Corina - Membru