



Anexa nr. 4.3.

**DIRECTOR GENERAL  
OCATVIAN OPREA**

## **RAPORT**

### **asupra sistemului de control intern managerial la data de 31 decembrie 2023**

În temeiul prevederilor art. 4 alin. (3) din Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 privind controlul intern managerial și control financiar preventiv, republicată, cu modificările și completările ulterioare, subsemnatul **OCTAVIAN OPREA**, în calitate de **DIRECTOR GENERAL**, declar că **SOCIETATEA ELECTROCENTRALE GRUP S.A.**, dispune de un sistem de control intern managerial ale cărui concepere și aplicare *permit* conducerii și consiliului de administrație să furnizeze o asigurare rezonabilă că fondurile gestionate în scopul îndeplinirii obiectivelor generale și specifice au fost utilizate în condiții de legalitate, regularitate, eficacitate, eficiență și economicitate.

Această declarație se întemeiază pe o apreciere realistă, corectă, completă și demnă de încredere asupra sistemului de control intern managerial al societății, formulată în baza autoevaluării acestuia.

Sistemul de control intern managerial *cuprinde* mecanisme de autocontrol, iar aplicarea măsurilor privind creșterea eficacității acestuia *are* la bază evaluarea riscurilor.

În acest caz, menționez următoarele:

- ✓ Comisia de monitorizare *este* funcțională;
- ✓ Programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial *este* implementat și actualizat anual;
- ✓ Procesul de management al riscurilor *este* organizat și monitorizat;

- ✓ Procedurile documentate sunt elaborate în proporție de **100%** din totalul activităților procedurale inventariate;
- ✓ Sistemul de monitorizare a performanțelor *este* stabilit și evaluat pentru obiectivele și activitățile societății, prin intermediul unor indicatori de performanță.

Pe baza rezultatelor autoevaluării, apreciez că la data de 31 decembrie 2023, sistemul de control intern managerial al **SOCIETĂȚII ELECTROCENTRALE GRUP S.A.** este *parțial conform* cu standardele cuprinse în Codul controlului intern managerial.

Precizez că declarațiile cuprinse în prezentul raport sunt formulate prin asumarea responsabilității manageriale și au drept temei datele, informațiile și constatările consemnate în documentația aferentă autoevaluării sistemului de control intern managerial al Societății Electrocentrale Grup S.A.