

Situația privind înființarea și funcționarea activității de audit intern în cadrul Societății SMART SA , la data de 31 decembrie a anului 2024

ANEXA 1

Număr curent	Categoriile de entități	Denumire entitate publică	ÎNFIINȚAREA AUDITULUI PUBLIC INTERN					FUNCȚIONAREA AUDITULUI PUBLIC INTERN								
			Entitatea a înființat auditul public intern prin:			Structurile proprii de audit intern sunt organizate sub formă de:					Structură proprie înființată care:		Funcția de audit intern furnizată de organul ierarhic superior:		Nefuncțională din cauza neînființării	
			Structură proprie	Organul ierarhic superior	Auditul nu este înființat	Direcție Generală	Direcție	Serviciu	Birou	Compartiment	Funcționează	Nu funcționează	Funcționează	Nu funcționează		
4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16				
	Această coloană se va completa cu tipul entității publice ("ordonator principal", "ordonator secundar", "ordonator terțiar", entitate subordonată, "entitate în coordonare", "entitate sub autoritate", după caz)	Această coloană se va completa cu denumirea entității publice	ACEASTĂ COLOANĂ NU SE VA COMPLETA CU CIFRE! Această coloană se va completa cu "X" în cazul în care auditul este înființat prin structură proprie. În caz contrar se va completa cu "I". NU SE VA COMPLETA "X" AICI SIMULTAN CU COLOANELE 5, 6, 14, 15 ȘI 16. În caz de completare a acestei coloane, se va completa OBLIGATORIU una dintre coloanele 7-11 și una dintre coloanele 12-13.	ACEASTĂ COLOANĂ NU SE VA COMPLETA CU CIFRE! Această coloană se va completa cu "X" în cazul în care auditul este înființat organul ierarhic superior. În caz contrar se va completa cu "I". NU SE VA COMPLETA "X" SIMULTAN CU COLOANELE 4, 6, 7,8,9,10,11, 12, 13 ȘI 16. În cazul în care se completează în această coloană, se va completa OBLIGATORIU una dintre coloanele 14-15	ACEASTĂ COLOANĂ NU SE VA COMPLETA CU CIFRE! Această coloană se va completa cu "X" în cazul în care auditul nu este înființat. În caz contrar se va completa cu "I". NU SE VA COMPLETA "X" SIMULTAN CU COLOANELE 4, 5, 7,8,9,10,11,12,13, 14 ȘI 15. În caz de completare a acestei coloane, se va completa obligatoriu coloana 16.	ACESTE COLOANE NU SE VOR COMPLETA CU CIFRE! Una singură dintre aceste coloane se va completa cu "X" doar dacă coloana 4 este completată cu "X" - restul coloanelor se vor completa cu "I". Dacă coloana 4 nu este completată cu "X" se va completa cu "I". NU SE VOR COMPLETA "X" SIMULTAN CU COLOANELE 5, 6, 14,15 ȘI 16. În caz de completare a acestor coloane, se va completa obligatoriu coloana 4 și una dintre coloanele 12 și 13.					ACEASTĂ COLOANĂ NU SE VA COMPLETA CU CIFRE! Această coloană se va completa cu "X" dacă structura bifată cu "X" la coloana 4 funcționează, adică a desfășurat activitate în anul de raportare. În caz contrar se va completa cu "I" și se va completa OBLIGATORIU cu "X" coloana 13. NU SE VA COMPLETA "X" SIMULTAN CU COLOANELE 5, 6, 13, 14, 15 ȘI 16.	ACEASTĂ COLOANĂ NU SE VA COMPLETA CU CIFRE! Această coloană se va completa cu "X" dacă structura bifată cu "X" la coloana 4 nu funcționează, adică nu a desfășurat activitate în anul de raportare. În caz contrar se va completa cu "I" și se va completa OBLIGATORIU cu "X" coloana 12. NU SE VA COMPLETA "X" SIMULTAN CU COLOANELE 5, 6, 12, 14, 15 ȘI 16.	ACEASTĂ COLOANĂ NU SE VA COMPLETA CU CIFRE! Această coloană se va completa cu "X" dacă este completată cu "X" coloana 5, iar structura de audit intern de la organul ierarhic superior a realizat în ultimii 3 ani misiuni de audit intern la subordonata respectivă. În caz contrar, se va completa cu "I" și se va completa cu "X" coloana 15. NU SE VA COMPLETA "X" SIMULTAN CU COLOANELE 4, 6, 7,8,9,10,11,12,13,15,16	ACEASTĂ COLOANĂ NU SE VA COMPLETA CU CIFRE! Această coloană se va completa cu "X" dacă este completată cu "X" coloana 5, iar structura de audit intern de la organul ierarhic superior NU a realizat în ultimii 3 ani misiuni de audit intern la subordonata respectivă. În caz contrar, se va completa cu "I" și se va completa cu "X" coloana 14. NU SE VA COMPLETA "X" SIMULTAN CU COLOANELE 4, 6, 7,8,9,10,11,12,13,14,16	ACEASTĂ COLOANĂ NU SE VA COMPLETA CU CIFRE! Această coloană se va completa cu "X" dacă este completată cu "X" coloana 6. În caz contrar, se va completa cu "I". NU SE VA COMPLETA "X" SIMULTAN CU COLOANELE 4, 5, 7,8,9,10,11,12,13,14,15	
1	Ordonatorul principal de credite	CNTEE TRANELECTRICA SA														
Total ordonator principal de credite			[se numără câte "X" uri sunt pe	[se numără câte "X" uri sunt pe coloană	[se numără câte "X" uri sunt pe	[se numără câte "X" uri	[se numără câte "X" uri	[se numără câte "X" uri	[se numără câte "X" uri	[se numără	[se numără câte "X" uri sunt pe	[se numără câte "X" uri sunt pe	[se numără câte "X" uri sunt pe	[se numără câte "X" uri sunt pe	[se numără câte "X" uri	
ALTE TIPURI DE ORDONATORI DE CREDITE SAU ALTE ENTITĂȚI ÎN SUBORDINEA, AFLATE ÎN COORDONAREA SAU SUB AUTORITATEA ORDONATORILOR DE CREDITE																
1	Entitate subordonată	Societatea SMART SA	x	/	/	/	/	x	/	/	x	/	/	/	/	
2		[denumirea entității publice]	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	
3		[denumirea entității publice]	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	
4		[denumirea entității publice]	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	
5		[denumirea entității publice]	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	
...		[denumirea entității publice]	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	
n		[denumirea entității publice]	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	
Total unități subordonate, aflate în coordonarea sau sub autoritatea ordonatorilor de credite			x	0	0	0	0	x	0	0	x	0	0	0	0	
Total general			1	0	0	0	0	1	0	0	1	0	0	0	0	

Șef Serviciu Audit Intern

Auditori Interni

Chei de verificare pentru unitățile subordonate

Total număr de entități subordonate = total US coloana 4 + total US coloana 5 + total US coloana 6

Total US coloana 4 = total US coloana 7 + total US coloana 8+ total US coloana 9 + total US coloana 10 + total US coloana 11

Total US coloana 4 = total US coloana 12 + total US coloana 13

Total US coloana 5 = total US coloana 14 + total US coloana 15

Total US coloana 6 = total US coloana 16

Total număr de entități subordonate = total US coloana 12 + total US coloana 13 + total US coloana 14 + total US coloana 15 + total US coloana 16

Comunicarea raportului anual de activitate aferent anului 2024

ANEXA 2

Numar curent	Categoriile de entități	Denumire entitate publică	Entitatea are structură proprie de audit intern care funcționează?		Entitatea a înființat auditul intern prin OIS (organul ierarhic superior)	Entitatea nu a înființat audit intern	Structura proprie de audit intern, care funcționează, a emis raport anual?	
			DA	NU			DA	NU
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Se va păstra numerotația și ordinea instituțiilor, așa cum a fost completată în anexa 1								
Această coloană se va completa cu numărul curent	Această coloană se va completa cu tipul entității publice ("ordonator principal", "ordonator secundar", "ordonator terțiar", entitate subordonată, "entitate în coordonare", "entitate sub autoritate", după caz)	Această coloană se va completa cu denumirea entității publice	Se vor prelua identic informațiile din anexa 1, coloana 12, adică "Structură proprie înființată care funcționează". ORICE GREȘEALĂ DE PRELUARE A DATELOR POATE DUCE LA NECONCORDANȚĂ ÎNTRE CIFRE!!! Nu se va completa "X" simultan cu coloanele 5,6,7.	Se vor prelua identic informațiile din anexa 1, coloana 13, adică "Structură proprie înființată care NU funcționează". ORICE GREȘEALĂ DE PRELUARE A DATELOR POATE DUCE LA NECONCORDANȚĂ ÎNTRE CIFRE!!! Nu se va completa "X" simultan cu coloanele 4,6,7.	Se vor prelua identic informațiile din anexa 1, coloana 5, adică "Entitatea a înființat auditul intern prin OIS". ORICE GREȘEALĂ DE PRELUARE A DATELOR POATE DUCE LA NECONCORDANȚĂ ÎNTRE CIFRE!!! Nu se va completa "X" simultan cu coloanele 4,5,7.	Se vor prelua identic informațiile din anexa 1, coloana 6, adică "Auditul nu este înființat". ORICE GREȘEALĂ DE PRELUARE A DATELOR POATE DUCE LA NECONCORDANȚĂ ÎNTRE CIFRE!!! Nu se va completa "X" simultan cu coloanele 4,5,6.	Se va completa cu "X" sau cu "\", după caz, doar dacă este completat cu "X" în coloana 4. Nu se va completa "X" simultan cu coloana 9. Dacă este completată coloana 5 cu "X", se va completa cu "nefuncțional". Dacă este completată coloana 6 cu "X", se va completa cu "OIS". Dacă este completată coloana 7 cu "X", se va completa cu "neînființat".	Se va completa cu "X" sau cu "\", după caz, doar dacă este completat cu "X" în coloana 4. Nu se va completa "X" simultan cu coloana 8. Dacă este completată coloana 5 cu "X", se va completa cu "nefuncțional". Dacă este completată coloana 6 cu "X", se va completa cu "OIS". Dacă este completată coloana 7 cu "X", se va completa cu "neînființat".
1	Ordonatorul principal de credite	CNTEE TRANSELECTRICA SA	[se preiau datele din anexa 1 coloana 12]	[se preiau datele din anexa 1 coloana 13]	[se preiau datele din anexa 1 coloana 5]	[se preiau datele din anexa 1 coloana 6]		
Total ordonator principal de credite			[se preiau datele din anexa 1 coloana 12]	[se preiau datele din anexa 1 coloana 13]	[se preiau datele din anexa 1 coloana 5]	[se preiau datele din anexa 1 coloana 6]	[se numără câte "X"-uri sunt pe coloană și se	[se numără câte "X"-uri sunt pe coloană și se
ALTE TIPURI DE ORDONATORI DE CREDITE SAU ALTE ENTITĂȚI, AFLATE ÎN SUBORDINEA, ÎN COORDONAREA SAU SUB AUTORITATEA ORDONATORILOR DE CREDITE								
1	Entitate subordonată	Societatea SMART SA	x	/	/	/	x	\
2		[denumirea entității publice]	/	/	/	/	\	\
3		[denumirea entității publice]	/	/	/	/	\	\
4		[denumirea entității publice]	/	/	/	/	\	\
5		[denumirea entității publice]	/	/	/	/	\	\
...		[denumirea entității publice]	/	/	/	/	\	\
n		[denumirea entității publice]	/	/	/	/	\	\
Total unități subordonate, în coordonarea sau sub autoritatea ordonatorilor de credite			1	0	0	0	1	0
Total general			1	0	0	0	1	0

Șef Serviciu Audit Intern

Auditori Interni

Chei de verificare pentru unitățile subordonate

Suma totalului coloanelor 8 și 9 = totalul coloanei 4

Independența structurii de audit public intern

Anexa 3

Numar curent	Categoriile de entități	Denumire entitate publică	Structura de audit intern funcțională a emis raport anual de activitate?		Funcția de audit intern raportează direct managementului superior al organizației?				Numirea/destituirea managementului funcției de audit intern în anul de raportare s-a realizat cu respectarea procesului de avizare?					Numirea/destituirea auditorilor interni în anul de raportare s-a realizat cu respectarea procesului de avizare?										
			DA	NU	DA	NU	Fără informații	Observații	DA	NU	Nu a fost cazul în anul de raportare	Fără informații	Observații	DA	NU	Nu a fost cazul în anul de raportare	Fără informații	Observații						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19						
Se va păstra numerotația și ordinea instituțiilor, așa cum a fost completată în anexa 1			Se vor prelua identic informațiile din anexa 2, coloana 8. ORICE GREȘALĂ DE PRELUARE A DATELOR POATE DUCE LA NECONCORDANȚĂ ÎNTRE CIFRE!!! Nu se va completa "X" simultan cu coloana 5.		Se vor prelua identic informațiile din anexa 2, coloana 9. ORICE GREȘALĂ DE PRELUARE A DATELOR POATE DUCE LA NECONCORDANȚĂ ÎNTRE CIFRE!!! Nu se va completa "X" simultan cu coloana 4.		Se va completa cu "X" sau "1" doar dacă este completat cu "X" în coloana 4. Dacă în coloana 4 se regăsește altceva (respectiv "neînființat", "OIS" sau "nefuncțional") noțiunea respectivă se va completa aici. Dacă în coloana 5 este completat "X" se va completa cu "fără raport emis". Nu se va completa simultan "X" cu coloanele 7 și 8.		Se va completa cu "X" sau "1" doar dacă este completat cu "X" în coloana 4. Dacă în coloana 4 se regăsește altceva (respectiv "neînființat", "OIS" sau "nefuncțional") noțiunea respectivă se va completa aici. Dacă în coloana 5 este completat "X" se va completa cu "fără raport emis". Nu se va completa simultan "X" cu coloanele 6 și 7.		Se va completa cu "X" sau "1" doar dacă este completat cu "X" în coloana 4. Dacă în coloana 4 se regăsește altceva (respectiv "neînființat", "OIS" sau "nefuncțional") noțiunea respectivă se va completa aici. Dacă în coloana 5 este completat "X" se va completa cu "fără raport emis". Nu se va completa simultan "X" cu coloanele 10, 11 și 13.		Se va completa cu "X" sau "1" doar dacă este completat cu "X" în coloana 4. Dacă în coloana 4 se regăsește altceva (respectiv "neînființat", "OIS" sau "nefuncțional") noțiunea respectivă se va completa aici. Dacă în coloana 5 este completat "X" se va completa cu "fără raport emis". Nu se va completa simultan "X" cu coloanele 10, 11 și 13. (A se citi Nota nr.1)		Se va completa cu "X" sau "1" doar dacă este completat cu "X" în coloana 4. Dacă în coloana 4 se regăsește altceva (respectiv "neînființat", "OIS" sau "nefuncțional") noțiunea respectivă se va completa aici. Dacă în coloana 5 este completat "X" se va completa cu "fără raport emis". Nu se va completa simultan "X" cu coloanele 15, 16 și 18.		Se va completa cu "X" sau "1" doar dacă este completat cu "X" în coloana 4. Dacă în coloana 4 se regăsește altceva (respectiv "neînființat", "OIS" sau "nefuncțional") noțiunea respectivă se va completa aici. Dacă în coloana 5 este completat "X" se va completa cu "fără raport emis". Nu se va completa simultan "X" cu coloanele 15, 16 și 18.		Se va completa cu "X" sau "1" doar dacă este completat cu "X" în coloana 4. Dacă în coloana 4 se regăsește altceva (respectiv "neînființat", "OIS" sau "nefuncțional") noțiunea respectivă se va completa aici. Dacă în coloana 5 este completat "X" se va completa cu "fără raport emis". Nu se va completa simultan "X" cu coloanele 15, 16 și 18.		Se va completa cu "X" sau "1" doar dacă este completat cu "X" în coloana 4. Dacă în coloana 4 se regăsește altceva (respectiv "neînființat", "OIS" sau "nefuncțional") noțiunea respectivă se va completa aici. Dacă în coloana 5 este completat "X" se va completa cu "fără raport emis". Nu se va completa simultan "X" cu coloanele 15, 16 și 18.		Se completează cu observații, dacă este cazul.	
1	Ordonatorul principal de credite	CNTEE TRANELECTRICA SA	[se preiau datele din anexa 2 coloana 8]	[se preiau datele din anexa 2 coloana 9]																				
Total ordonator principal de credite			[se preiau datele din anexa 2 coloana 8]	[se preiau datele din anexa 2 coloana 9]	[se numără câte "X" un sunt pe coloană și se scrie aici cifra]	[se numără câte "X" un sunt pe coloană și se scrie aici cifra]	[se numără câte "X" un sunt pe coloană și se scrie aici cifra]		[se numără câte "X" un sunt pe coloană și se scrie aici cifra]	[se numără câte "X" un sunt pe coloană și se scrie aici cifra]	[se numără câte "X" un sunt pe coloană și se scrie aici cifra]	[se numără câte "X" un sunt pe coloană și se scrie aici cifra]		[se numără câte "X" un sunt pe coloană și se scrie aici cifra]	[se numără câte "X" un sunt pe coloană și se scrie aici cifra]	[se numără câte "X" un sunt pe coloană și se scrie aici cifra]	[se numără câte "X" un sunt pe coloană și se scrie aici cifra]							

ALTE TIPURI DE ORDONATORI DE CREDITE SAU ALTE ENTITĂȚI, AFLATE ÎN SUBORDINEA, ÎN COORDONAREA SAU SUB AUTORITATEA ORDONATORILOR DE CREDITE

1	Entitate subordonată	Societatea SMART SA	x	l	x	l	l	l	l	l	x	l	l	l	l	x	l	l
2	[denumirea entității publice]		l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l
3	[denumirea entității publice]		l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l
4	[denumirea entității publice]		l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l
5	[denumirea entității publice]		l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l
...	[denumirea entității publice]		l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l
n	[denumirea entității publice]		l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l
Total unități subordonate, în coordonarea sau sub autoritatea ordonatorilor de credite			1	0	1	0	0	0	0	0	1	0	0	0	0	1	0	0
Total general			1	0	1	0	0	0	0	0	1	0	0	0	0	1	0	0

Nota nr. 1: În cel puțin două structuri de audit public intern nu a derulat procesul de avizare în anul respectiv referent de către oarecărui generalist al entității. Totuși se va completa în continuare în structura de audit public intern nu este atribuită funcția de coordonare/ordonare.

Șef Serviciu Audit Intern

Auditori Interni

Cheie de verificare pentru unitățile subordonate
 Suma totală a coloanelor 6, 7 și 8 = totalul coloanei 4
 Suma totală a coloanelor 10, 11, 12 și 13 = totalul coloanei 9
 Suma totală a coloanelor 15, 16, 17 și 18 = totalul coloanei 14

Obiectivitatea auditorilor interni

Anexa 4

Numar curent	Categoriile de entități	Denumire entitate publică	Structura de audit intern funcțională a emis raport anual de activitate?		Auditul intern a fost implicat în anul de raportare în derularea activităților auditabile?				Declarația de independență este completată?			
			DA	NU	DA	NU	Fără informații	Observații	DA	NU	Fără informații	Observații
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Se va păstra numerotația și ordinea instituțiilor, așa cum a fost completată în anexa 1												
Această coloană se va completa cu numărul curent	Această coloană se va completa cu tipul entității publice ("ordonator principal", "ordonator secundar", "ordonator terțiar", entitate subordonată", "entitate în coordonare", "entitate sub autoritate", după caz)	Această coloană se va completa cu denumirea entității publice	Se vor prelua identic informațiile din anexa 2, coloana 8. ORICE GREȘALĂ DE PRELUARE A DATELOR POATE DUCE LA NECONCORDANȚĂ ÎNTRE CIFRE!!! Nu se va completa "X" simultan cu coloana 5.	Se vor prelua identic informațiile din anexa 2, coloana 9. ORICE GREȘALĂ DE PRELUARE A DATELOR POATE DUCE LA NECONCORDANȚĂ ÎNTRE CIFRE!!! Nu se va completa "X" simultan cu coloana 4.	Se va completa cu "X" sau "1" doar dacă este completat cu "X" în coloana 4. Dacă în coloana 4 se regăsește altceva (respectiv "neînființat", "OIS" sau "nefuncțional") noțiunea respectivă se va completa aici. Dacă în coloana 5 este completat "X" se va completa cu "fără raport emis". Nu se va completa simultan "X" cu coloanele 7 și 8.	Se va completa cu "X" sau "1" doar dacă este completat cu "X" în coloana 4. Dacă în coloana 4 se regăsește altceva (respectiv "neînființat", "OIS" sau "nefuncțional") noțiunea respectivă se va completa aici. Dacă în coloana 5 este completat "X" se va completa cu "fără raport emis". Nu se va completa simultan "X" cu coloanele 6 și 8.	Se va completa cu "X" sau "1" doar dacă este completat cu "X" în coloana 4. Dacă în coloana 4 se regăsește altceva (respectiv "neînființat", "OIS" sau "nefuncțional") noțiunea respectivă se va completa aici. Dacă în coloana 5 este completat "X" se va completa cu "fără raport emis". Nu se va completa simultan "X" cu coloanele 6 și 7.	Se completează cu observații, dacă este cazul.	Se va completa cu "X" sau "1" doar dacă este completat cu "X" în coloana 4. Dacă în coloana 4 se regăsește altceva (respectiv "neînființat", "OIS" sau "nefuncțional") noțiunea respectivă se va completa aici. Dacă în coloana 5 este completat "X" se va completa cu "fără raport emis". Nu se va completa simultan "X" cu coloanele 11 și 12.	Se va completa cu "X" sau "1" doar dacă este completat cu "X" în coloana 4. Dacă în coloana 4 se regăsește altceva (respectiv "neînființat", "OIS" sau "nefuncțional") noțiunea respectivă se va completa aici. Dacă în coloana 5 este completat "X" se va completa cu "fără raport emis". Nu se va completa simultan "X" cu coloanele 10 și 12.	Se va completa cu "X" sau "1" doar dacă este completat cu "X" în coloana 4. Dacă în coloana 4 se regăsește altceva (respectiv "neînființat", "OIS" sau "nefuncțional") noțiunea respectivă se va completa aici. Dacă în coloana 5 este completat "X" se va completa cu "fără raport emis". Nu se va completa simultan "X" cu coloanele 10 și 11.	Se completează cu observații, dacă este cazul.
1	Ordonatorul principal de credite	CNTEE TRANELECTRICA SA	[se preiau datele din anexa 2 coloana 8]	[se preiau datele din anexa 2 coloana 9]								
Total ordonator principal de credite			[se preiau datele din anexa 2 coloana 8]	[se preiau datele din anexa 2 coloana 9]	[se numără câte "X"-uri sunt pe coloană și se scrie aici cifra]	[se numără câte "X"-uri sunt pe coloană și se scrie aici cifra]	[se numără câte "X"-uri sunt pe coloană și se scrie aici cifra]		[se numără câte "X"-uri sunt pe coloană și se scrie aici cifra]	[se numără câte "X"-uri sunt pe coloană și se scrie aici cifra]	[se numără câte "X"-uri sunt pe coloană și se scrie aici cifra]	
ALTE TIPURI DE ORDONATORI DE CREDITE SAU ALTE ENTITĂȚI, AFLATE ÎN SUBORDINEA, ÎN COORDONAREA SAU SUB AUTORITATEA ORDONATORILOR DE CREDITE												
1	Entitate subordonată	Societatea SMART SA	x	\	\	x	\	\	x	\	\	\
2		[denumirea entității publice]	\	\	\	\	\	\	\	\	\	\
3		[denumirea entității publice]	\	\	\	\	\	\	\	\	\	\
4		[denumirea entității publice]	\	\	\	\	\	\	\	\	\	\
5		[denumirea entității publice]	\	\	\	\	\	\	\	\	\	\
...		[denumirea entității publice]	\	\	\	\	\	\	\	\	\	\
n		[denumirea entității publice]	\	\	\	\	\	\	\	\	\	\
Total unități subordonate, aflate în coordonarea sau sub autoritatea ordonatorilor de credite			1	0	0	1	0		1	0	0	
Total general			1	0	0	1	0		1	0	0	

Șef Serviciu Audit Intern

Auditori Interni

Chei de verificare pentru unitățile subordonate

Suma totalului coloanelor 6, 7 și 8 = totalul coloanei 4
Suma totalului coloanelor 10, 11 și 12 = totalul coloanei 4

Stadiul emiterii normelor proprii la nivelul Societății SMART SA, la 31 decembrie 2024

Anexa 5

Număr curent	Categori de entităţi	Denumire entitate publică	Structura de audit în funcţiune la emiterea raportului de activitate?		OIS şi-a dat acordul ca entitatea subordonată să-şi emită norme proprii?		Stadiul normelor proprii specifice										Observaţii
			DA	NU	DA	NU	Nedeterminat	Informaţii din tabelul anexa IV la UCAAP/ OIS		Informaţii transmise la UCAAP/ OIS în vederea verificării datelor înaintea planului de 31 decembrie		Rezultate de UCAAP/OIS cu observaţii pentru modificări/completări		Avizate de către UCAAP/ OIS până la data de 31 decembrie		Fază intermediară	
								Data şi nr. acordului	Data şi nr. acordului	Data şi nr. documentului de transmitere	Data şi nr. acordului	Data şi nr. acordului	Data şi nr. acordului	Data şi nr. acordului			
1	Ordonatorul principal de credite	CNTEE TRANSELECTRICA SA															
Total ordonatori principali de credite																	
ALTE TIPURI DE ORDONATORI DE CREDITE SAU ALTE INDIETI, AFILII SI SUBORDONATI, IN COORDONAREA SAU SUB AUTORITATEA ORDONATORILOR DE CREDITE																	
1	Entitate subordonată	Societatea SMART SA	x	l	x	17.12.2021/5694, ed.1, rev. 1	l	l	l	l	l	l	l	x	17.12.2021/5694, ed.1, rev. 1	l	l
2			l	l	l		l	l	l	l	l	l	l	l		l	l
3			l	l	l		l	l	l	l	l	l	l	l		l	l
4			l	l	l		l	l	l	l	l	l	l	l		l	l
5			l	l	l		l	l	l	l	l	l	l	l		l	l
6			l	l	l		l	l	l	l	l	l	l	l		l	l
Total unităţi subordonate, aflate în coordonarea sau sub autoritatea ordonatorilor de credite			1	0	1	1	0	0	0	0	0	0	0	1	1	0	
Total general			1	0	1	1	0	0	0	0	0	0	0	1	1	0	

Şef Serviciu Audit Intern

Auditori Interni

Chi de verificare pentru unităţile subordonate:
 1. Numărul documentului de verificare
 2. Data emiterii documentului de verificare
 3. Data emiterii raportului de activitate

Notă: Informaţiile sunt emise în baza OIS de emitere a normelor proprii, se va raporta prin acordul de emitere a normelor proprii la emiterea raportului de activitate. De exemplu, în cazul în care norma proprii are în vedere UCAAP, se va completa doar coloanele 10, 11, 12, 13, 14 şi nu se va completa coloana 15. Dacă este vorba de norme proprii emise în baza OIS, se va completa şi coloana 15.

Situația procedurilor scrise la nivelul structurii de audit public intern din cadrul Societății SMART SA, la data de 31 decembrie 2024

ANEXA 6

Numar curent	Categoriile de entități	Denumire entitate publică	Structura de audit intern funcțională a emis raport anual de activitate?		Numărul total de activități ale structurii de audit intern din cadrul entității	Numărul de activități procedurabile	Ponderea activităților procedurabile în total activități (%)	Număr de proceduri scrise emise	Gradul de emiteră a procedurilor (%)	Observații
			DA	NU						
1	2	3	4	5	6	7	8=7/6 x 100	9	10=9/7 x 100	11
Se va păstra numerotația și ordinea instituțiilor, așa cum a fost completată în anexa 1										
Această coloană se va completa cu numărul curent	Această coloană se va completa cu tipul entității publice ("ordonator principal", "ordonator secundar", "ordonator terțiar", entitate subordonată", "entitate în coordonare", "entitate sub autoritate", după caz)	Această coloană se va completa cu denumirea entității publice	Se vor prelua identic informațiile din anexa 2, coloana 8. ORICE GREȘALĂ DE PRELUARE A DATELOR POATE DUCE LA NECONCORDANȚĂ ÎNTRE CIFRE!!! Nu se va completa "X" simultan cu coloana 5.	Se vor prelua identic informațiile din anexa 2, coloana 9. ORICE GREȘALĂ DE PRELUARE A DATELOR POATE DUCE LA NECONCORDANȚĂ ÎNTRE CIFRE!!! Nu se va completa "X" simultan cu coloana 4.	Se va completa cu cifre doar dacă există "X" în coloana 4. Dacă în coloana 4 este "1" se va scrie "fara raport emis". În restul cazurilor se va copia informația din coloana 4.	Se va completa cu cifre doar dacă există "X" în coloana 4. Dacă în coloana 4 este "1" se va scrie "fara raport emis". În restul cazurilor se va copia informația din coloana 4.	Se va completa cu raportul procentual dintre numărul de activități procedurabile și numărul total de activități. Adică cifra din coloana 6, rezultatul se va înmulți cu 100 și se va rotunji la 2 zecimale. Procentul obținut se va înscrie în această coloană. Dacă în coloane nu există cifre, se va copia informația din coloana 7.	Se va completa cu cifre doar dacă există "X" în coloana 4. Dacă în coloana 4 este "1" se va scrie "fara raport emis". În restul cazurilor se va copia informația din coloana 4.	Se va completa cu raportul procentual dintre numărul de proceduri scrise emise și numărul de activități procedurabile. Adică cifra din coloana 9 se va împărți la cifra din coloana 7, rezultatul se va înmulți cu 100 și se va rotunji la 2 zecimale. Procentul obținut se va înscrie în această coloană. Dacă în coloane nu există cifre, se va copia informația din coloana 7.	Se completează cu observații, dacă este cazul.
1	Ordonatorul principal de credite	CNTEE TRANSELECTRICA SA	[se preiau datele din anexa 2 coloana 8]	[se preiau datele din anexa 2 coloana 9]						
Total ordonator principal de credite			[se preiau datele din anexa 2 coloana 8]	[se preiau datele din anexa 2 coloana 9]						
ALTE TIPURI DE ORDONATORI DE CREDITE SAU ALTE ENTITĂȚI, AFLATE ÎN SUBORDINEA, ÎN COORDONAREA SAU SUB AUTORITATEA ORDONATORILOR DE CREDITE										
1	Entitate subordonată	Societatea SMART SA	x	\	2	2	100%	2	100%	\
2		[denumirea entității publice]	\	\	\	\	\	\	\	\
3		[denumirea entității publice]	\	\	\	\	\	\	\	\
4		[denumirea entității publice]	\	\	\	\	\	\	\	\
5		[denumirea entității publice]	\	\	\	\	\	\	\	\
...		[denumirea entității publice]	\	\	\	\	\	\	\	\
n		[denumirea entității publice]	\	\	\	\	\	\	\	\
Total unități subordonate, aflate în coordonarea sau sub autoritatea ordonatorilor de credite			1	0	2	2	100%	2	100%	
Total general			1	0	2	2	100	2	100	

Șef Serviciu Audit Intern

Auditori Interni

Situația emiterii PAIC la nivelul structurii de audit public intern din cadrul Societății SMART SA , la data de 31 decembrie 2024

ANEXA 7

Numar curent	Categoriile de entități	Denumire entitate publică	Structura de audit intern funcțională a emis raport anual de activitate?		PAIC a fost emis				PAIC a fost actualizat în anul de raportare				Observații
			DA	NU	DA	NU	Data emiterii	Fără informații	DA	NU	Data ultimei actualizări	Fără informații	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Se va păstra numerotația și ordinea instituțiilor, așa cum a fost completată în anexa 1													
Această coloană se va completa cu numărul curent	Această coloană se va completa cu tipul entității publice ("ordonator principal", "ordonator secundar", "ordonator terțiar", "entitate subordonată", "entitate în coordonare", "entitate sub autoritate", după caz)	Această coloană se va completa cu denumirea entității publice	Se vor prelua identic informațiile din anexa 2, coloana 8. ORICE GREȘEALĂ DE PRELUARE A DATELOR POATE DUCE LA NECONCORDANȚĂ ÎNTRE CIFRE!!! Nu se va completa "X" simultan cu coloana 5.	Se vor prelua identic informațiile din anexa 2, coloana 9. ORICE GREȘEALĂ DE PRELUARE A DATELOR POATE DUCE LA NECONCORDANȚĂ ÎNTRE CIFRE!!! Nu se va completa "X" simultan cu coloana 4.	Se va completa cu "X" sau "1" doar dacă există "X" în coloana 4. Dacă în coloana 4 este "1" se va scrie "fara raport emis". În restul cazurilor se va copia informația din coloana 4. Nu se va completa "X" simultan cu coloanele 7 și 9	Se va completa cu "X" sau "1" doar dacă există "X" în coloana 4. Dacă în coloana 4 este "1" se va scrie "fara raport emis". În restul cazurilor se va copia informația din coloana 4. Nu se va completa "X" simultan cu coloanele 6 și 9	Se va completa cu data emiterii PAIC, doar dacă există "X" în coloana 6. În rest se va prelua informația din coloana 6.	Se va completa cu "X" sau "1" doar dacă există "X" în coloana 4. Dacă în coloana 4 este "1" se va scrie "fara raport emis". În restul cazurilor se va copia informația din coloana 4. Nu se va completa "X" simultan cu coloanele 6 și 7	Se va completa cu "X" sau "1" doar dacă există "X" în coloana 6. Dacă în coloana 6 este "1" se va scrie "fara PAIC emis". În restul cazurilor se va copia informația din coloana 6. Nu se va completa "X" simultan cu coloanele 11 și 13	Se va completa cu "X" sau "1" doar dacă există "X" în coloana 6. Dacă în coloana 6 este "1" se va scrie "fara PAIC emis". În restul cazurilor se va copia informația din coloana 6. Nu se va completa "X" simultan cu coloanele 10 și 13	Se va completa cu data ultimei actualizări a PAIC, doar dacă există "X" în coloana 6. În rest se va prelua informația din coloana 6.	Se va completa cu "X" sau "1" doar dacă există "X" în coloana 6. Dacă în coloana 6 este "1" se va scrie "fara PAIC emis". În restul cazurilor se va copia informația din coloana 6. Nu se va completa "X" simultan cu coloanele 10 și 11	Se completează cu observații, dacă este cazul.
1	Ordonatorul principal de credite	CNTEE TRANSELECTRICA SA	[se preiau datele din anexa 2 coloana 8]	[se preiau datele din anexa 2 coloana 9]									
Total ordonator principal de credite			[se preiau datele din anexa 2 coloana 8]	[se preiau datele din anexa 2 coloana 9]	se numara "X" urme de pe coloana si se scrie	se numara "X" urme de pe coloana si se scrie	se numara "X" urme de pe coloana si se scrie	se numara "X" urme de pe coloana si se scrie cifra aici	se numara "X" urme de pe coloana si se scrie	se numara "X" urme de pe coloana si se scrie	se numara "X" urme de pe coloana si se scrie cifra	se numara "X" urme de pe coloana si se scrie cifra aici	
ALTE TIPURI DE ORDONATORI DE CREDITE SAU ALTE ENTITĂȚI, AFLATE ÎN SUBORDINEA, ÎN COORDONAREA SAU SUB AUTORITATEA ORDONATORILOR DE CREDITE													
1	Entitate subordonată	Societatea SMART SA	x	\	x	\	8608/13.12.2024	\	x	\	\	\	\
2		[denumirea entității publice]	\	\	\	\	\	\	\	\	\	\	\
3		[denumirea entității publice]	\	\	\	\	\	\	\	\	\	\	\
4		[denumirea entității publice]	\	\	\	\	\	\	\	\	\	\	\
5		[denumirea entității publice]	\	\	\	\	\	\	\	\	\	\	\
...		[denumirea entității publice]	\	\	\	\	\	\	\	\	\	\	\
n		[denumirea entității publice]	\	\	\	\	\	\	\	\	\	\	\
Total unități subordonate, aflate în coordonarea sau sub autoritatea ordonatorilor de credite			1	0	1	0	1	0	1	0	0	0	
Total general			1	0	1	0	1	0	1	0	0	0	

Șef Serviciu Audit Intern

Auditori Interni

Situația evaluărilor externe realizate la nivelul structurii de audit public intern din cadrul Societății SMART SA, la data de 31 decembrie 2024

ANEXA 8

Numar curent	Categoriile de entități	Denumire entitate publică	În anul de raportare structura de audit intern a fost evaluată de								Structura de audit intern a fost evaluată, de una dintre structurile menționate în coloanele 6-9, în ultimii 4 ani anteriori anului de raportare?			Observații
			Structura de audit intern funcțională a emis raport anual de activitate?		Organul ierarhic superior	Curtea de Conturi a României	UCAAPI	Alte entități	Nu a fost evaluată	Fara informații	DA	NU	Fara informații	
			DA	NU										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Se va păstra numerotația și ordinea instituțiilor, așa cum a fost completată în anexa 1														
Această coloană se va completa cu numărul curent	Această coloană se va completa cu tipul entității publice ("ordonator principal", "ordonator secundar", "ordonator terțiar", "entitate subordonată", "entitate în coordonare", "entitate sub autoritate", după caz)	Această coloană se va completa cu denumirea entității publice	Se vor prelua identic informațiile din anexa 2, coloana 8. ORICE GREȘEALĂ DE PRELUARE A DATELOR POATE DUCE LA NECONCORDANȚĂ ÎNTRE CIFRE!!! Nu se va completa "X" simultan cu coloana 5.	Se vor prelua identic informațiile din anexa 2, coloana 9. ORICE GREȘEALĂ DE PRELUARE A DATELOR POATE DUCE LA NECONCORDANȚĂ ÎNTRE CIFRE!!! Nu se va completa "X" simultan cu coloana 4.	Se completează cu "X" sau "\" doar pentru subordonate și doar dacă există "X" în coloana 4. Dacă în coloana 4 se regăsește "\" se va completa cu "fara raport emis". Dacă în coloana 4 se regăsește altă sintagmă, se va copia aici. Nu se va completa "X" simultan cu coloana 10 și 11.	Se completează cu "X" sau "\" doar dacă există "X" în coloana 4. Dacă în coloana 4 se regăsește "\" se va completa cu "fara raport emis". Dacă în coloana 4 se regăsește altă sintagmă, se va copia aici. Nu se va completa "X" simultan cu coloana 10 și 11.	Se completează cu "X" sau "\" doar dacă există "X" în coloana 4. Dacă în coloana 4 se regăsește "\" se va completa cu "fara raport emis". Dacă în coloana 4 se regăsește altă sintagmă, se va copia aici. Nu se va completa "X" simultan cu coloana 10 și 11.	Se completează cu "X" sau "\" doar dacă există "X" în coloana 4. Dacă în coloana 4 se regăsește "\" se va completa cu "fara raport emis". Dacă în coloana 4 se regăsește altă sintagmă, se va copia aici. Nu se va completa "X" simultan cu coloana 10 și 11.	Se completează cu "X" sau "\" doar dacă există "X" în coloana 4. Dacă în coloana 4 se regăsește "\" se va completa cu "fara raport emis". Dacă în coloana 4 se regăsește altă sintagmă, se va copia aici. Nu se va completa "X" simultan cu coloanele 6, 7, 8, 9 și 11.	Se completează cu "X" sau "\" doar dacă există "X" în coloana 4. Dacă în coloana 4 se regăsește "\" se va completa cu "fara raport emis". Dacă în coloana 4 se regăsește altă sintagmă, se va copia aici. Nu se va completa "X" simultan cu coloanele 6, 7, 8, 9, 10.	Se va completa cu "X" atunci cand este cazul. Nu se va completa simultan cu coloana 13.	Se va completa cu "X" atunci cand este cazul. Nu se va completa simultan cu coloana 12.	Se va completa cu "X" atunci cand este cazul. Nu se va completa simultan cu coloana 12 și 13.	Se va completa atunci când este cazul, în special dacă există "X" în coloana 9.
1	Ordonatorul principal de credite	CNTEE TRANSELECTRIC A SA	[se preiau datele din anexa 2 coloana 8]	[se preiau datele din anexa 2 coloana 9]										
Total ordonator principal de credite			[se preiau datele din anexa 2]	[se preiau datele din anexa 2 coloana 9]	se numără "X" unile de pe coloana și se scrie	se numără "X" unile de pe coloana și se scrie	se numără "X" unile de pe coloana și se scrie	se numără "X" unile de pe coloana și se scrie	se numără "X" unile de pe coloana și se scrie	se numără "X" unile de pe coloana și se scrie	se numără "X" unile de pe coloana și se scrie	se numără "X" unile de pe coloana și se scrie	se numără "X" unile de pe coloana și se scrie	
ALTE TIPURI DE ORDONATORI DE CREDITE SAU ALTE ENTITĂȚI, AFLATE ÎN SUBORDINEA, ÎN COORDONAREA SAU SUB AUTORITATEA ORDONATORILOR DE CREDITE														
1	Entitate subordonată	Societatea SMART SA	x	\	\	\	\	\	\	\	x	\	\	\
2	[denumirea entității publice]		\	\	\	\	\	\	\	\	\	\	\	\
3	[denumirea entității publice]		\	\	\	\	\	\	\	\	\	\	\	\
4	[denumirea entității publice]		\	\	\	\	\	\	\	\	\	\	\	\
5	[denumirea entității publice]		\	\	\	\	\	\	\	\	\	\	\	\
...	[denumirea entității publice]		\	\	\	\	\	\	\	\	\	\	\	\
n	[denumirea entității publice]		\	\	\	\	\	\	\	\	\	\	\	\
Total unități subordonate, aflate în coordonarea sau sub autoritatea ordonatorilor de credite			1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	
Total general			1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	

Șef Serviciu Audit Intern

Auditori Interni

Situația fluctuației personalului la nivelul structurii de audit public intern din cadrul Societății SMART SA, la data de 31 decembrie 2024

ANEXA 10

Numar curent	Categoriile de entități	Denumire entitate publică	Structura de audit intern funcțională a emis raport anual de activitate?		Numărul de persoane cu funcții de conducere care exercită atribuții de audit intern														Numărul de persoane cu funcții de execuție care exercită atribuții de audit intern														Observații		
			DA	NU	La data de 01.01	Plecări în cursul anului										Rata fluctuației	Venii în cursul anului	La data de 31.12	La data de 01.01	Plecări în cursul anului										Rata fluctuației	Venii în cursul anului	La data de 31.12			
						transfer	mutare	detașare	demisie	suspendare	pensionare	încetare relații de muncă la cerere	alte	transfer	mutare					detașare	demisie	suspendare	pensionare	încetare relații de muncă la cerere	alte										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15=(7+8+9+10+11+12+13+14)/6*100	16	17=(7+8+9+10+11+12+13+14)/6	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27=(19+20+21+22+23+24+25+26)/100	28	29=(19+20+21+22+23+24+25+26)/28	30						
<p>Se va păstra numerotația și ordinea instituțiilor, așa cum a fost completată în anexa 1</p> <p>Această cobană se va completa cu numărul curent</p> <p>Această cobană se va completa cu numărul curent</p> <p>Această cobană se va completa cu numărul curent</p>																																			
1	Ordonatorul principal de credite	CNTEE TRANELECTRICA SA																																	
Total ordonator principal de credite			[în prima coloană din anexa 2 coloana 3]	[în prima coloană din anexa 2 coloana 4]	[în prima coloană din anexa 2 coloana 5]	[în prima coloană din anexa 2 coloana 6]	[în prima coloană din anexa 2 coloana 7]	[în prima coloană din anexa 2 coloana 8]	[în prima coloană din anexa 2 coloana 9]	[în prima coloană din anexa 2 coloana 10]	[în prima coloană din anexa 2 coloana 11]	[în prima coloană din anexa 2 coloana 12]	[în prima coloană din anexa 2 coloana 13]	[în prima coloană din anexa 2 coloana 14]	[în prima coloană din anexa 2 coloana 15]	[în prima coloană din anexa 2 coloana 16]	[în prima coloană din anexa 2 coloana 17]	[în prima coloană din anexa 2 coloana 18]	[în prima coloană din anexa 2 coloana 19]	[în prima coloană din anexa 2 coloana 20]	[în prima coloană din anexa 2 coloana 21]	[în prima coloană din anexa 2 coloana 22]	[în prima coloană din anexa 2 coloana 23]	[în prima coloană din anexa 2 coloana 24]	[în prima coloană din anexa 2 coloana 25]	[în prima coloană din anexa 2 coloana 26]	[în prima coloană din anexa 2 coloana 27]	[în prima coloană din anexa 2 coloana 28]	[în prima coloană din anexa 2 coloana 29]	[în prima coloană din anexa 2 coloana 30]					
ALTE TIPURI DE ORDONATORI DE CREDITE SAU ALTE ENTITĂȚI, AFLATE ÎN SUBORDINĂ, ÎN COORDONAREA SAU SUB AUTOTITATEA ORDONATORILOR DE CREDITE																																			
1	Entitate subordonată	Societatea SMART SA	x	l	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
2	[denumirea entității publice]		l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l		
3	[denumirea entității publice]		l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	
4	[denumirea entității publice]		l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l
5	[denumirea entității publice]		l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l
...	[denumirea entității publice]		l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l
n	[denumirea entității publice]		l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l
Total unități subordonate, aflate în coordonarea sau sub autoritatea ordonatorilor de credite			1	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total general			1	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Șef Serviciu Audit Intern

Auditori Interni

Pregătirea profesională a personalului la nivelul structurii de audit public intern din cadrul Societății SMART SA, la data de 31 decembrie 2024

ANEXA 13

Numar curent	Categoriile de entități	Denumire entitate publică	Structura de audit intern funcțională a emis raport anual de activitate?		Numărul total de posturi ocupate care exercită atribuții de audit intern	Numărul de persoane care au participat la pregătire profesională	Gradul de participare la pregătire profesională	Numărul de zile de pregătire cumulată de participanți				Număr mediu de zile de pregătire pe persoană	Obs
			DA	NU				Cursuri de instruire	Studiu individual	Alte forme	Total		
1	2	3	4	5	6	7	8=7/6 x 100	9	10	11	12=9+10+11	13=12/6	14
<p><i>Se va păstra numerotația și ordinea instituțiilor, așa cum a fost completată în anexa 1</i></p> <p><i>Se vor prelua identic informațiile din anexa 2, coloana 8. ORICE GREȘALĂ DE PRELUARE A DATELOR POATE DUCE LA NECONCORDANȚĂ ÎNTRE CIFRE!!! Nu se va completa "X" simultan cu coloana 5.</i></p> <p><i>Se vor prelua identic informațiile din anexa 2, coloana 9. ORICE GREȘALĂ DE PRELUARE A DATELOR POATE DUCE LA NECONCORDANȚĂ ÎNTRE CIFRE!!! Nu se va completa "X" simultan cu coloana 4.</i></p> <p><i>Se completează doar dacă există "X" în coloana 4. Se completează cu suma coloanelor 7.1 și 10.1 din anexa 9. Adică totalul posturilor ocupate care exercită activitate de audit intern la 31 decembrie (conducere + execuție). Dacă în coloana 4 este "\", se va completa cu "fara raport emis". Dacă în coloana 4 se regăsește altceva, se va prelua aici</i></p> <p><i>Se completează doar dacă există "X" în coloana 4. Se completează cu cifre. Dacă în coloana 4 este "\", se va completa cu "fara raport emis". Dacă în coloana 4 se regăsește altceva, se va prelua aici</i></p> <p><i>Se completează doar dacă există "X" în coloana 4. Se completează cu cifre. Dacă în coloana 4 este "\", se va completa cu "fara raport emis". Dacă în coloana 4 se regăsește altceva, se va prelua aici</i></p> <p><i>Se completează doar dacă există "X" în coloana 4. Se completează cu cifre. Dacă în coloana 4 este "\", se va completa cu "fara raport emis". Dacă în coloana 4 se regăsește altceva, se va prelua aici</i></p> <p><i>Se completează doar dacă există "X" în coloana 4. Se completează cu cifre. Dacă în coloana 4 este "\", se va completa cu "fara raport emis". Dacă în coloana 4 se regăsește altceva, se va prelua aici</i></p> <p><i>Se completează doar dacă există "X" în coloana 4. Se completează cu cifre. Dacă în coloana 4 este "\", se va completa cu "fara raport emis". Dacă în coloana 4 se regăsește altceva, se va prelua aici</i></p> <p><i>Se completează cu observații, dacă este cazul</i></p>													
1	Ordonatorul principal de credite	CNTEE TRANSELECTRICA SA	[se preiau datele din anexa 2 coloana 8]	[se preiau datele din anexa 2 coloana 9]	[Se completează cu suma coloanelor 7.1 și 10.1 din anexa 9]								
Total ordonator principal de credite			[se preiau datele din anexa 2 coloana 8]	[se preiau datele din anexa 2 coloana 9]	[se face suma coloanei]	[se face suma coloanei]	[se aplica formula]	[se face suma coloanei]	[se face suma coloanei]	[se face suma coloanei]	[se face suma coloanei]	[se aplica formula]	
ALTE TIPURI DE ORDONATORI DE CREDITE SAU ALTE ENTITĂȚI, AFLATE ÎN SUBORDINEA, ÎN COORDONAREA SAU SUB AUTORITATEA ORDONATORILOR DE CREDITE													
1	Entitate subordonată	Societatea SMART SA	x	l	3	3	100%	135	45	0	180	60	l
2		[denumirea entității publice]	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l
3		[denumirea entității publice]	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l
4		[denumirea entității publice]	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l
5		[denumirea entității publice]	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l
...		[denumirea entității publice]	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l
n		[denumirea entității publice]	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l	l
Total unități subordonate, în coordonarea sau sub autoritatea ordonatorilor de credite			1	0	3	3	100%	135	45	0	180	60	
Total general					3	3	100	135	45	0	180	60	

Șef Serviciu Audit Intern

Auditori Interni

Dimensionarea structurii de audit public intern din cadrul Societății SMART SA, la data de 31 decembrie 2024

ANEXA 14

Numar curent	Categoriile de entități	Denumire entitate publică	Structura de audit intern funcțională a emis raport anual de activitate?		Numărul total de posturi ocupate care exercită atribuții de audit intern	Gradul de acoperire al sferei auditabile cu numărul de posturi ocupate (%)	Numărul total de posturi ocupate necesare pentru a asigura un grad de acoperire al sferei auditabile de 100%, în 3 ani	Excedent (+) sau deficit (-) de posturi ocupate	Obs
			DA	NU					
1	2	3	4	5	6	7	8	9=6-8	10
Se va păstra numerotația și ordinea instituțiilor, așa cum a fost completată în anexa 1									
Această coloană se va completa cu numărul curent	Această coloană se va completa cu tipul entității publice ("ordonator principal", "ordonator secundar", "ordonator terțiar", entitate subordonată", "entitate în coordonare", "entitate sub autoritate", după caz)	Această coloană se va completa cu denumirea entității publice	Se vor prelua identic informațiile din anexa 2, coloana 8. ORICE GREȘALĂ DE PRELUARE A DATELOR POATE DUCE LA NECONCORDANȚĂ ÎNTRE CIFRE!!! Nu se va completa "X" simultan cu coloana 5.	Se vor prelua identic informațiile din anexa 2, coloana 9. ORICE GREȘALĂ DE PRELUARE A DATELOR POATE DUCE LA NECONCORDANȚĂ ÎNTRE CIFRE!!! Nu se va completa "X" simultan cu coloana 4.	Se completează doar dacă există "X" în coloana 4. Se completează cu cifre. Se completează cu suma coloanelor 7.1 și 10.1 din anexa 9. Adică totalul posturilor ocupate la 31 decembrie (conducere + execuție). Dacă în coloana 4 este "1" se va completa cu "fara raport emis". Dacă în coloana 4 se regăsește altceva, se va prelua aici	Se completează cu gradul de acoperire al sferei auditabile în 3 ani, determinat în cadrul procesului de planificare. Dacă în coloana 4 este "1" se va completa cu "fara raport emis". Dacă în coloana 4 se regăsește altceva, se va prelua aici	Se completează cu gradul de acoperire al sferei auditabile în 3 ani, determinat în cadrul procesului de planificare. Dacă în coloana 4 este "1" se va completa cu "fara raport emis". Dacă în coloana 4 se regăsește altceva, se va prelua aici	Se face diferența dintre coloana 6 și coloana 8	Se completează cu observații, dacă este cazul
1	Ordonatorul principal de credite	CNTEE TRANSELECTRICA SA	[se preiau datele din anexa 2 coloana 8]	[se preiau datele din anexa 2 coloana 9]	[Se completează cu suma coloanelor 7.1 și 10.1 din anexa 9]				
Total ordonator principal de credite			[se preiau datele din anexa 2 coloana 8]	[se preiau datele din anexa 2 coloana 9]	[se face suma coloanelor]	[se face media coloanelor]	[se face suma coloanelor]	[se face suma coloanelor]	
ALTE TIPURI DE ORDONATORI DE CREDITE SAU ALTE ENTITĂȚI, AFLATE ÎN SUBORDINEA, ÎN COORDONAREA SAU SUB AUTORITATEA ORDONATORILOR DE CREDITE									
1	Entitate subordonată	Societatea SMART SA	x	1	3	100%	3	0	\
2		[denumirea entității publice]	1	1	1	1	1	1	1
3		[denumirea entității publice]	1	1	1	1	1	1	1
4		[denumirea entității publice]	1	1	1	1	1	1	1
5		[denumirea entității publice]	1	1	1	1	1	1	1
...		[denumirea entității publice]	1	1	1	1	1	1	1
n		[denumirea entității publice]	1	1	1	1	1	1	1
Total unități subordonate, aflate în coordonarea sau sub autoritatea ordonatorilor de credite			1	0	3	100%	3	0	
Total general			1	0	3	100	3	0	

Șef Serviciu Audit Intern

Auditori Interni

Numar curent	Categoriile de entități	Denumire entitate publică	Structura de audit intern funcțională a emis raport anual de activitate?		Entitatea a dezvoltat propriile criterii de analiză de risc pentru planificarea multianuală și anuală?		Entitatea a elaborat procedură operațională pentru planificarea multianuală și anuală?		Entitatea elaborează planul multianual și anual ținând cont de:					Obs
			DA	NU	DA	NU	DA	NU	Structuri	Procese	Activități	Proiecte	Operațiuni	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Se va păstra numerotația și ordinea instituțiilor, așa cum a fost completată în anexa 1			Se vor prelua identic informațiile din anexa 2, coloana 8. ORICE GREȘEALĂ DE PRELUARE A DATELOR POATE DUCE LA NECONCORDANȚĂ ÎNTRE CIFRE!!! Nu se va completa "X" simultan cu coloana 5.	Se vor prelua identic informațiile din anexa 2, coloana 9. ORICE GREȘEALĂ DE PRELUARE A DATELOR POATE DUCE LA NECONCORDANȚĂ ÎNTRE CIFRE!!! Nu se va completa "X" simultan cu coloana 4.	Se completează doar dacă există "X" în coloana 4. Se completează cu "X" sau "1". Dacă în coloana 4 este "1" se va completa cu "fara raport emis". Dacă în coloana 4 se regăsește altceva, se va prelua aici. Nu se va completa "X" simultan cu coloana 7.	Se completează doar dacă există "X" în coloana 4. Se completează cu "X" sau "1". Dacă în coloana 4 este "1" se va completa cu "fara raport emis". Dacă în coloana 4 se regăsește altceva, se va prelua aici. Nu se va completa "X" simultan cu coloana 7.	Se completează doar dacă există "X" în coloana 4. Se completează cu "X" sau "1". Dacă în coloana 4 este "1" se va completa cu "fara raport emis". Dacă în coloana 4 se regăsește altceva, se va prelua aici. Nu se va completa "X" simultan cu coloana 7.	Se completează doar dacă există "X" în coloana 4. Se completează cu "X" sau "1". Dacă în coloana 4 este "1" se va completa cu "fara raport emis". Dacă în coloana 4 se regăsește altceva, se va prelua aici.	Se completează doar dacă există "X" în coloana 4. Se completează cu "X" sau "1". Dacă în coloana 4 este "1" se va completa cu "fara raport emis". Dacă în coloana 4 se regăsește altceva, se va prelua aici.	Se completează doar dacă există "X" în coloana 4. Se completează cu "X" sau "1". Dacă în coloana 4 este "1" se va completa cu "fara raport emis". Dacă în coloana 4 se regăsește altceva, se va prelua aici.	Se completează doar dacă există "X" în coloana 4. Se completează cu "X" sau "1". Dacă în coloana 4 este "1" se va completa cu "fara raport emis". Dacă în coloana 4 se regăsește altceva, se va prelua aici.	Se completează doar dacă există "X" în coloana 4. Se completează cu "X" sau "1". Dacă în coloana 4 este "1" se va completa cu "fara raport emis". Dacă în coloana 4 se regăsește altceva, se va prelua aici.	Se completează doar dacă există "X" în coloana 4. Se completează cu "X" sau "1". Dacă în coloana 4 este "1" se va completa cu "fara raport emis". Dacă în coloana 4 se regăsește altceva, se va prelua aici.	Se completează cu observații, dacă este cazul
Această coloană se va completa cu numărul curent	Această coloană se va completa cu tipul entității publice ("ordonator principal", "ordonator secundar", "ordonator terțiar", entitate subordonată, "entitate în coordonare", "entitate sub autoritate", după caz)	Această coloană se va completa cu denumirea entității publice	[se preiau datele din anexa 2 coloana 8]	[se preiau datele din anexa 2 coloana 9]										
1	Ordonatorul principal de credite	CNTEE TRANELECTRICA SA	[se preiau datele din anexa 2 coloana 8]	[se preiau datele din anexa 2 coloana 9]	[se numără câte "X" uri sunt pe coloană și se pune cifra aici]	[se numără câte "X" uri sunt pe coloană și se pune cifra aici]	[se numără câte "X" uri sunt pe coloană și se pune cifra aici]	[se numără câte "X" uri sunt pe coloană și se pune cifra aici]	[se numără câte "X" uri sunt pe coloană și se pune cifra aici]	[se numără câte "X" uri sunt pe coloană și se pune cifra aici]	[se numără câte "X" uri sunt pe coloană și se pune cifra aici]	[se numără câte "X" uri sunt pe coloană și se pune cifra aici]	[se numără câte "X" uri sunt pe coloană și se pune cifra aici]	
Total ordonator principal de credite			[se preiau datele din anexa 2 coloana 8]	[se preiau datele din anexa 2 coloana 9]	[se numără câte "X" uri sunt pe coloană și se pune cifra aici]	[se numără câte "X" uri sunt pe coloană și se pune cifra aici]	[se numără câte "X" uri sunt pe coloană și se pune cifra aici]	[se numără câte "X" uri sunt pe coloană și se pune cifra aici]	[se numără câte "X" uri sunt pe coloană și se pune cifra aici]	[se numără câte "X" uri sunt pe coloană și se pune cifra aici]	[se numără câte "X" uri sunt pe coloană și se pune cifra aici]	[se numără câte "X" uri sunt pe coloană și se pune cifra aici]	[se numără câte "X" uri sunt pe coloană și se pune cifra aici]	
ALTE TIPURI DE ORDONATORI DE CREDITE SAU ALTE ENTITĂȚI, AFLATE ÎN SUBORDINEA, AFLATE ÎN COORDONAREA SAU SUB AUTORITATEA ORDONATORILOR DE CREDITE														
1	Entitate subordonată	Societatea SMART SA	x	1	x	1	x	1	x	x	x	x	x	1
2		[denumirea entității publice]	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
3		[denumirea entității publice]	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
4		[denumirea entității publice]	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
5		[denumirea entității publice]	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
...		[denumirea entității publice]	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
n		[denumirea entității publice]	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Total unități subordonate, aflate în coordonarea sau sub autoritatea ordonatorilor de credite			1	0	1	0	1	0	1	1	1	1	1	
Total general			1	0	1	0	1	0	1	1	1	1	1	

Șef Serviciu Audit Intern

Auditori Interni

Realizarea misiunilor de audit intern în cadrul structurii de audit public intern din **Societatea SMART SA, la data de 31 decembrie 2024**

ANEXA 16

Numar curent	Categoriile de entități	Denumire entitate publică	Structura de audit intern funcțională a emis raport anual de activitate?		Număr misiuni de asigurare efectuate	Numărul misiunilor de asigurare efectuate în care s-a abordat:											Număr misiuni de consiliere	Număr misiuni ad-hoc	Număr misiuni de evaluare	Obs.
			DA	NU		Domeniul bugetar	Domeniul financiar contabil	Domeniul achizițiilor publice	Domeniul resurselor umane	Domeniul IT	Domeniul juridic	Domeniul fondurilor comunitare	Domeniul funcțiilor specifice	Domeniul SCM/SCIM	Alte domenii					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
Se va păstra numerotația și ordinea instituțiilor, așa cum a fost completată în anexa 1			Se vor prelua identic informațiile din anexa 2, coloana 8. ORICE GREȘALĂ DE PRELUARE A DATELOR POATE DUCE LA NECONCORDANȚĂ ÎNTRE CIFRE!!! Nu se va completa "X" simultan cu coloana 5.		Se completează cu cifra! Se completează cu numărul misiunilor de audit intern pentru care există rapoarte avizate de conducerea instituției și în care s-a abordat domeniul respectiv. Se completează cu informații doar dacă există "X" în coloana 4. Dacă în coloana 4 există "1" se completează "Tara raport emis". Dacă în coloana 4 se regăsește altă informație, aceasta se preia aici.	Se completează cu cifra! Se completează cu numărul misiunilor de audit intern pentru care există rapoarte avizate de conducerea instituției și în care s-a abordat domeniul respectiv. Se completează cu informații doar dacă există "X" în coloana 4. Dacă în coloana 4 există "1" se completează "Tara raport emis". Dacă în coloana 4 se regăsește altă informație, aceasta se preia aici.	Se completează cu cifra! Se completează cu numărul misiunilor de audit intern pentru care există rapoarte avizate de conducerea instituției și în care s-a abordat domeniul respectiv. Se completează cu informații doar dacă există "X" în coloana 4. Dacă în coloana 4 există "1" se completează "Tara raport emis". Dacă în coloana 4 se regăsește altă informație, aceasta se preia aici.	Se completează cu cifra! Se completează cu numărul misiunilor de audit intern pentru care există rapoarte avizate de conducerea instituției și în care s-a abordat domeniul respectiv. Se completează cu informații doar dacă există "X" în coloana 4. Dacă în coloana 4 există "1" se completează "Tara raport emis". Dacă în coloana 4 se regăsește altă informație, aceasta se preia aici.	Se completează cu cifra! Se completează cu numărul misiunilor de audit intern pentru care există rapoarte avizate de conducerea instituției și în care s-a abordat domeniul respectiv. Se completează cu informații doar dacă există "X" în coloana 4. Dacă în coloana 4 există "1" se completează "Tara raport emis". Dacă în coloana 4 se regăsește altă informație, aceasta se preia aici.	Se completează cu cifra! Se completează cu numărul misiunilor de audit intern pentru care există rapoarte avizate de conducerea instituției și în care s-a abordat domeniul respectiv. Se completează cu informații doar dacă există "X" în coloana 4. Dacă în coloana 4 există "1" se completează "Tara raport emis". Dacă în coloana 4 se regăsește altă informație, aceasta se preia aici.	Se completează cu cifra! Se completează cu numărul misiunilor de audit intern pentru care există rapoarte avizate de conducerea instituției și în care s-a abordat domeniul respectiv. Se completează cu informații doar dacă există "X" în coloana 4. Dacă în coloana 4 există "1" se completează "Tara raport emis". Dacă în coloana 4 se regăsește altă informație, aceasta se preia aici.	Se completează cu cifra! Se completează cu numărul misiunilor de audit intern pentru care există rapoarte avizate de conducerea instituției și în care s-a abordat domeniul respectiv. Se completează cu informații doar dacă există "X" în coloana 4. Dacă în coloana 4 există "1" se completează "Tara raport emis". Dacă în coloana 4 se regăsește altă informație, aceasta se preia aici.	Se completează cu cifra! Se completează cu numărul misiunilor de audit intern pentru care există rapoarte avizate de conducerea instituției și în care s-a abordat domeniul respectiv. Se completează cu informații doar dacă există "X" în coloana 4. Dacă în coloana 4 există "1" se completează "Tara raport emis". Dacă în coloana 4 se regăsește altă informație, aceasta se preia aici.	Se completează cu cifra! Se completează cu numărul misiunilor de audit intern pentru care există rapoarte avizate de conducerea instituției și în care s-a abordat domeniul respectiv. Se completează cu informații doar dacă există "X" în coloana 4. Dacă în coloana 4 există "1" se completează "Tara raport emis". Dacă în coloana 4 se regăsește altă informație, aceasta se preia aici.	Se completează cu cifra! Se completează cu numărul misiunilor de audit intern pentru care există rapoarte avizate de conducerea instituției și în care s-a abordat domeniul respectiv. Se completează cu informații doar dacă există "X" în coloana 4. Dacă în coloana 4 există "1" se completează "Tara raport emis". Dacă în coloana 4 se regăsește altă informație, aceasta se preia aici.	Se completează cu cifra! Se completează cu numărul misiunilor de audit intern pentru care există rapoarte avizate de conducerea instituției și în care s-a abordat domeniul respectiv. Se completează cu informații doar dacă există "X" în coloana 4. Dacă în coloana 4 există "1" se completează "Tara raport emis". Dacă în coloana 4 se regăsește altă informație, aceasta se preia aici.	Se completează cu cifra! Se completează cu numărul misiunilor de audit intern pentru care există rapoarte avizate de conducerea instituției și în care s-a abordat domeniul respectiv. Se completează cu informații doar dacă există "X" în coloana 4. Dacă în coloana 4 există "1" se completează "Tara raport emis". Dacă în coloana 4 se regăsește altă informație, aceasta se preia aici.	Se completează cu cifra! Se completează cu numărul misiunilor de audit intern pentru care există rapoarte avizate de conducerea instituției și în care s-a abordat domeniul respectiv. Se completează cu informații doar dacă există "X" în coloana 4. Dacă în coloana 4 există "1" se completează "Tara raport emis". Dacă în coloana 4 se regăsește altă informație, aceasta se preia aici.	Se completează cu observații, dacă este cazul	
1	Ordonatorul principal de credite	CNTEE TRANSELECTRICA SA	[se preiau datele din anexa 2 coloana 8]	[se preiau datele din anexa 2 coloana 9]																
Total ordonator principal de credite			[se preiau datele din anexa 2 coloana 8]	[se preiau datele din anexa 2 coloana 9]	[se face suma pe coloana]	[se face suma pe coloana]	[se face suma pe coloana]	[se face suma pe coloana]	[se face suma pe coloana]	[se face suma pe coloana]	[se face suma pe coloana]	[se face suma pe coloana]	[se face suma pe coloana]	[se face suma pe coloana]	[se face suma pe coloana]	[se face suma pe coloana]	[se face suma pe coloana]	[se face suma pe coloana]	[se face suma pe coloana]	
ALTE TIPURI DE ORDONATORI DE CREDITE SAU ALTE ENTITĂȚI, AFLATE ÎN SUBORDINEA, ÎN COORDONAREA SAU SUB AUTORITATEA ORDONATORILOR DE CREDITE																				
1	Entitate subordonată	Societatea SMART SA	x	1	4	0	2	1	0	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	1
2	[denumirea entității publice]		1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
3	[denumirea entității publice]		1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
4	[denumirea entității publice]		1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
5	[denumirea entității publice]		1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
...	[denumirea entității publice]		1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
n	[denumirea entității publice]		1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Total unități subordonate, aflate în coordonarea sau sub autoritatea ordonatorilor de credite			1	0	4	0	2	1	0	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	
Total general			1	0	4	0	2	1	0	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	

Șef Serviciu Audit Intern

Auditori Interni