

Auditor financiar: Sfintes Ion

Autorizatie CAFR: 2815/2008

Sediul: Alexandria, str. Independentei, Nr 6, Jud. Teleorman

**RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT
PRIVIND SITUATIILE FINANCIARE LA 31.12.2016**

Catre asociatii S.C. SPITAL ORASENESC S.R.L. VIDELE

1. Opinie

Am auditat Situatiile financiare anexate ale SC SPITAL ORASENESC S.R.L., care cuprind situatia pozitiei financiare la data de 31.12.2016 si situatia rezultatului global, situatia modificarilor capitalurilor proprii si situatia fluxurilor de trezorerie aferente exercitiului incheiat si notele la situatiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative si alte informatii explicative.

Acestea se refera la:

Total capitaluri proprii: 380.711 lei

Rezultatul net al exercitiului financiar: -202.854 lei

In opinia noastra, situatiile financiare anexate ofera o imagine corecta si fidela cu privire la pozitia financiara a S.C. SPITAL ORASENESC S.R.L.. la 31.12.2016, la performanta sa financiara si fluxurile sale de trezorerie aferente exercitiului incheiat.

2. Baza pentru opinie

Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit. Responsabilitatile noastre in baza acestor standard sunt descrise detaliat in sectiunea " Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare " din raportul nostru. Suntem independenti fata de S.C. SPITAL ORASENESC S.R.L. , conform cerintelor etice relevante pentru auditul situatiilor financiare din

Romania si ne-am indeplinit celelalte responsabilitati etice, conform acestor cerinte. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

3. Responsabilitatea conducerii si persoanelor responsabile cu guvernanta pentru Situatiile Financiare

Raspunderea intocmirii acestor situatii, inclusive a operatiunilor economice-financiare si documentele justificative aferente, in conformitate cu reglementarile si normele de contabilitate din Romania (Legea contabilitatii nr.82/1991 republicata, OMFP nr. 1802/2014) revine administratorilor si conducerii societatii.

Conducerea este responsabila de intocmirea si prezentarea fidela a acestor situatii financiare in conformitate cu Ordinul MFP nr. 1802/2014 si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare care sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

In intocmirea situatiilor financiare, conducerea este responsabila pentru aprecierea capacitatii S.C. SPITAL ORASENESCU S.R.L. de a-si continua activitatea, prezentand, daca este cazul, aspectele referitoare la continuitatea activitatii si utilizand contabilitatea pe baza continuitatii activitatii, cu exceptia cazului in care conducerea fie intentioneaza sa lichideze societatea sau sa opreasca operatiunile, fie nu are nicio alternativa realista in afara acestora.

Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al societatii.

4. Responsabilitate auditorului

Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastra. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantie a faptului ca un audit desfasurat in conformitate cu I.S.A. va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturarile pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea,

individual sau cumulate, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

Responsabilitatea noastră este de a exprima o opinie cu privire la aceste situații financiare, pe baza auditului efectuat. Auditul nostru a fost desfășurat în conformitate cu Standardele de audit elaborate de Camera Auditorilor din România aliniate la Standardele internaționale de audit. Aceste standarde prevăd conformitatea cu cerințele etice și planificarea și desfășurarea auditului în vederea obținerii asigurării rezonabile cu privire la măsura în care situațiile financiare sunt lipsite de denaturări semnificative.

Un audit implică desfășurarea de proceduri în vederea obținerii de probe de audit cu privire la valorile și prezentările din situațiile financiare. Procedurile selectate depind de raționamentul auditorului, inclusiv de evaluarea riscurilor de selectare semnificativă a situațiilor financiare, cauze fie de fraudă, fie de eroare. În efectuarea acelor evaluări ale riscului, auditorul ia în considerare controlul intern relevant pentru întocmirea de către societate a situațiilor financiare, în vederea concepției de proceduri de audit care să fie adecvate circumstanțelor, dar nu cu scopul exprimării unei opinii cu privire la eficiența controlului intern al societății.

Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră de audit.

5. Alte informații

Alte aspecte

Acest raport este adresat exclusiv asociaților societății în ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta asociaților societății acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit financiar și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de societate și de asociații acesteia, în ansamblu, pentru acest audit, pentru acest raport sau pentru opinia formulată.

Raport asupra raportului administratorilor

Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea raportului administratorilor în conformitate cu cerințele OMFP nr.1802/2014. Reglementări contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile anuale

consolidate, pct. 489-492, care sa nu contina denaturari semnificative si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea raportului administratorilor care sa nu contina denaturari semnificative, datorate fraudei sau erourii.

Raportul administratorilor nu face parte din situatiile financiare individuale.

Opinia noastra asupra situatiilor financiare individuale nu acopera raportul administratorilor.

In legatura cu auditul nostru privind situatiile financiare individuale, noi am citit raportul administratorilor anexat situatiilor financiare individuale si raportam ca

- a) in raportul administratorilor nu am identificat informatii care sa nu fie consecvente, in toate aspectele semnificative, cu informatiile prezentate in situatiile financiare individuale anexate;
- b) raportul administratorilor identificat mai sus include, in toate aspectele semnificative, informatiile cerute de OMFP nr.1802/2014, pct. 489-492(reglementari contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate);
- c) in baza cunostintelor si intelegerii noastre dobandite in cursul auditului situatiilor financiare individuale pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31.12.2016 cu privire la Societatea si la mediul acesteia, nu am identificat informatii incluse in raportul administratorilor care sa fie eronate semnificativ

Auditor financiar Sfintes Ion, inregistrat la Camera Auditorilor Financiari din Romania, nr.2518/2008

Alexandria, data : 29.05.2017

ROMÂNIA
JUDEȚUL TELEORMAN
CONSILIUL LOCAL AL ORAȘULUI VIDELE

HOTĂRÂRE

Privind : Aprobarea Situațiilor Financiare anuale încheiate la data de 31.12.2016 ale
« SC Spitalul Orasenesc Videle SRL » Videle;

CONSILIUL LOCAL AL ORAȘULUI VIDELE, JUDEȚUL TELEORMAN
ÎNTRUNIT ÎN ȘEDINȚĂ ORDINARĂ

Având în vedere:

- Expunerea de motive a Primarului orașului Videle ;
- Adresa nr.6284 din 14.09.2017 , înregistrată la institutia publica sub nr 17656 din 15.09.2017 a « SC Spitalul Orasenesc Videle SRL » Videle , ;
- Avizul favorabil al Comisiilor de Specialitate ale Consiliului Local al orașului Videle ;
- Prevederile OG nr.26 din 21.08.2013 , , privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrative- teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct ori indirect o participatie majoritara ;
- Prevederile pct.9 , alin(4) din Reglementarile contabile aprobate prin OMFP nr.1802 /2014 , cu modificarile si completarile ulterioare ;
- Prevederile art.19 , alin.(1) lit « b » si art.21 , lit « d » din Actul Constitutiv al « SC Spitalul Orasenesc Videle SRL » Videle ;
- Prevederile art.36 ,alin (2) , lit « b » si alin (3) , lit « b » din Legea nr. 215/2001 privind administrația publică locală, republicată,cu modificările și completările ulterioare,
În temeiul art. 45 alin. (1) si art.115, alin(1), lit”b”, alin.(3),alin (6) si alin (7) din Legea nr. 215/2001 privind administrația publică locală, republicată,cu modificările și completările ulterioare,

HOTĂRĂȘTE :

ART.1 .Se aproba Situațiile Financiare anuale încheiate la data de 31.12.2016 ale « SC Spitalul Orasenesc Videle SRL » , conform Anexei nr.1 la prezenta hotarare si care face parte integranta din aceasta ;

ART.2. Cu aducere la îndeplinire a prezentei hotarari se însărcinează Primarul orașului Videle si conducerea executiva a « SC Spitalul Orasenesc SRL » Videle;

ART.3. Prin grija secretarului orașului Videle, prezenta hotărâre va fi comunicată , in termenul stabilit de lege , Instituției Prefectului județului Teleorman pentru verificarea legalității , « SC Spitalul Orasenesc SRL » Videle si va fi facuta publica prin afisare pe site-l institutiei publice www.primariavidele.ro ;

PRESEDINTE DE SEDINTA
SEFEROVICI GEORGETA



CONTRASEMNEAZA
SECRETAR,
IVAN CORINA NICOLETA

Prezenta hotarare a fost adoptata cu un nr. de 16 voturi “pentru”, - voturi
“impotriva”, - abtineri, din nr. de 17 consilieri in functie, din care 16 prezenti.

VIDELE
Nr. ~~67~~ din 29.09.2017