

**Raport de activitate al Comitetului de Audit constituit la nivelul
Consiliului de Administrație al Electrocentrale București S.A.
în perioada ianuarie – februarie 2025**

1. Comitetul de Audit
2. Componența comitetului consultativ:
 1. Domnul Meran Dan - Ștefan
 2. Doamna Barbu Irina - Mihaela
 3. Domnul Văduva Silviu
3. Mențiuni privind activitățile desfășurate:

Comitetul de Audit este Comitetul consultativ care funcționează în cadrul Consiliului de Administrație, potrivit dispozițiilor art. 1402, alin. (1) din Legea nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

ATRIBUȚIILE COMITETULUI DE AUDIT:

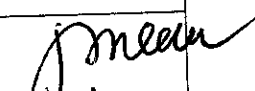
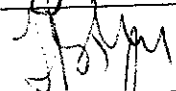
- informează administratorul entității sau membrii consiliului de administrație/supraveghere ai entității auditate, după caz, cu privire la rezultatele auditului statutar și explică în ce mod a contribuit auditul statutar la integritatea raportării financiare și care a fost rolul comitetului de audit în acest proces;
- monitorizează procesul de raportare financiară și transmite recomandări sau propuneri pentru a asigura integritatea acestuia;
- monitorizează eficacitatea sistemelor controlului intern de calitate și a sistemelor de management al riscului entității și, după caz, a auditului intern în ceea ce privește raportarea financiară a entității auditate, fără a încălca independența acestuia;
- monitorizează auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate, în special efectuarea acestuia, ținând cont de constatările și concluziile autorității competente, în conformitate cu art. 26 alin. (6) din Regulamentul (UE) nr. 537/2014;
- evaluează și monitorizează independența auditorilor financiari sau a firmelor de audit în conformitate cu art. 21-25, 28 și 29 din Legea nr. 162/2017, cu modificările ulterioare și cu art. 6 din Regulamentul (UE) nr. 537/2014 și, în special, oportunitatea prestării unor servicii care nu sunt de audit către entitatea auditată în conformitate cu art. 5 din respectivul regulament;
- răspunde de procedura de selecție a auditorului financiar sau a firmei de audit și recomandă adunării generale a acționarilor/membrilor organului de administrație sau supraveghere auditorul financiar sau firma/firmele de audit care urmează a fi desemnată/desemnate în conformitate cu art. 16 din Regulamentul (UE) nr. 537/2014, cu excepția cazului în care se aplică art. 16 alin. (8) din Regulamentul (UE) nr. 537/2014.

- asistă și propune Consiliului de Administrație măsuri privind stabilirea sistemului contabil și de control financiar și aprobă planificarea financiar-bugetară;
- evaluează conflictele de interese în legătură cu tranzacțiile societății;
- monitorizează aplicarea standardelor legale și a standardelor de audit intern general acceptate;
- primește și evaluează rapoartele echipei de audit intern;
- prezintă rapoarte periodice Consiliului de Administrație;
- se întrunește ori de câte ori este necesar, dar cel puțin de două ori pe an cu ocazia întocmirii rapoartelor semestriale și anuale, când se asigură de diseminarea acestora către acționari și publicul larg;
- verifică conformitatea rapoartelor de audit elaborate cu planul de audit aprobat la nivelul societății;
- asigură sprijin Consiliului de Administrație în monitorizarea credibilității și exhaustivității informației financiare furnizate de societate, în special prin revizuirea relevanței și consistenței standardelor contabile aplicate de acesta;
- colaborează cu auditul financiar extern al societății care îi va pune la dispoziție un raport în care vor fi descrise toate relațiile existente între acesta din urmă pe de o parte, și societatea și grupul din care face parte, pe de altă parte;
- informează membrii Consiliului de Administrație cu privire la rezultatele auditului statutar și explică în ce mod a contribuit auditul statutar la integritatea raportării financiare și care a fost rolul comitetului în acest proces;
- monitorizează și analizează îndeplinirea indicatorilor de performanță economico-financiară a activității societății;
- monitorizează gradul de îndeplinire a indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari rezultați din planul de administrare pentru administratorii și directorii Societății;

4. Măsuri:

Membrii Comitetului de Audit îl desemnează pe Domnul Văduva Silviu pentru funcția de președinte al Comitetului de Audit.

Comitetul de Audit:

Nume	Prenume	Semnătură
Meran	Dan - Ștefan	
Barbu	Irina - Mihaela	
Văduva	Silviu	