



S.C. INTERCON S.R.L.

Bacău, str. Vadu Bistritei, nr.29, bl.29, sc.B, etaj 1,
cod 600191, Jud. Bacău
J04/34/2000; C.U.I. RO 12797106
Tel: 0234.574.174; Fax: 0334.815.407; Mobil:0744.999.587
E-mail: intercon_srl@yahoo.com



SR EN ISO 9001:2008
CERTIFICAT
NR.657/1/2/1

RAPORT PRIVIND TRANSPARENȚA **RAPORT PRIVIND TRANSPARENȚA**

INTERCON SRL

Martie 2010



Cuprins:

nr.pg.

1. Introducere.....	3
2. Descrierea statutului juridic si a structurii asociatilor.....	3
3. Descrierea structurii conducerii firmei de audit.....	3
4. Descrierea sistemelor interne de control al calitatii	3
5. Declaratia conducerii privind eficacitatea functionarii sistemului de management al calitatii.....	4
6. Indicarea datei la care a avut loc ultima verificare independenta pentru asigurarea calitatii.....	4
7. Lista entitatilor de interes public pentru care au fost efectuate audituri statutare in exercitiul 2009.....	4
8. Declaratia privind practicile de independenta ale firmei, care confirma de asemenea efectuarea unei analize interne de conformitate cu privire la independenta.....	5
9. Informatii financiare care indica importanta firmei de audit.....	5



1. Introducere

In calitate de firma de audit care efectueaza audit statutar al conturilor anuale ale unor entitati de interes public, Intercon SRL face public acest raport privind transparenta, in conformitate cu art. 46 al OUG 90 / 2008 privind auditul statutar al situatiilor financiare anuale si al situatiilor financiare anuale consolidate.

Toate informatiile prezentate in prezentul raport se refera la situatia SC Intercon SRL la sfarsitul exercitiului 2009, daca nu se indica altfel.

2. Descrierea statutului juridic si a structurii asociatilor

SC Intercon SRL este constituita in baza Legii 31/1990 ca societate comerciala cu raspundere limitata, fiind inmatriculata la ORC Bacau in anul 2000.

Structura capitalului social este urmatoarea:

CALINCIUC MIOARA	50 %
CALINCIUC DUMITRU	45 %
DASCALU MARICEL	5 %

3. Descrierea structurii conducerii firmei de audit

Societatea este condusa de un administrator. Administratorul SC Intercon SRL este Calinciuc Mioara.

Conform Actului constitutiv al societatii, Administratorul are drepturi depline in a reprezenta si conduce societatea.

4. Descrierea sistemelor interne de control al calitatii

SC INTERCON SRL a stabilit, documentat, implementat și menținut un sistem de management al calității, urmărind îmbunătățirea continuă a eficacității acestuia, în conformitate cu prevederile standardului de referință SR EN ISO 9001:2001. In cursul anului 2009 societatea a actualizat sistemul de management al calitatii in conformitate cu noul standard SR EN ISO 9001:2008.

SC INTERCON SRL a stabilit și desfășoară urmatoarele activități in scopul functionarii eficiente a sistemului intern de control al calitatii:

- a identificat și identifică procesele necesare SMC și a stabilit modul de aplicare a lor în cadrul organizației;
- a determinat și determină succesiunea proceselor desfășurate în cadrul organizației;
- a determinat și determină criteriile și metodele necesare pentru asigurarea că desfășurarea și controlul proceselor sunt eficiente;
- asigură resursele și informațiile necesare pentru desfășurarea și monitorizarea proceselor;
- monitorizează, măsoară și analizează procesele;
- implementează acțiuni necesare pentru realizarea rezultatelor planificate și pentru îmbunătățirea continuă a proceselor.

SC INTERCON SRL coordonează toate procesele sale în conformitate cu cerințele standardului de referință. Sistemul de control al calitatii din cadrul societatii este prezentat in Manualul calitatii.



Revizuirea calitatii misiunilor de audit in cadrul societatii cuprinde doua componente, si anume: **evaluarea interna** a calitatii misiunilor, asigurata de catre un partener de audit al societatii, care are experienta si calificarea profesionala corespunzatoare, respectiv **evaluarea externa** a calitatii, efectuata de organisme externe abilitate (organismul de certificare a SMC si Camera Auditorilor).

Firma asigura ținerea sub control a auditurilor interne ale calității. Responsabilitățile și cerințele pentru ținerea sub control a auditurilor interne ale calității sunt definite într-o procedura “ Audit intern”. Aceasta misiune de asigurare include o revizuire a rapoartelor de audit, a documentelor care au stat la baza intocmirii acestora, a procedurilor de audit si a altor documente, dupa caz. De asemenea, aceasta include si o discutie cu auditorul financiar care conduce misiunea de audit cu privire la aspectele semnificative identificate in timpul realizarii misiunii.

Rapoartele de audit pentru angajamentele entitatilor cotate sunt emise numai dupa ce responsabilul cu revizuirea calitatii s-a asigurat de respectarea Standardelor Nationale si Internationale de Audit, a Standardului de referinta in domeniul calitatii si a altor norme si regulamente relevante.

5. Declaratia conducerii privind eficacitatea functionarii sistemului de management al calitatii

Administratorul SC Intercon SRL se declara multumit ca sistemul intern de asigurare a calitatii functioneaza eficient, ca personalul societatii respecta standardele profesionale in vigoare si ca rapoartele de audit emise sunt corespunzatoare.

6. Indicarea datei la care a avut loc ultima verificare independenta pentru asigurarea calitatii

Ultima verificare independenta externa privind asigurarea calitatii efectuata de Camera Auditorilor Financiari a fost efectuata in data de 10.10.2007, in urma careia s-a primit calificativul A.

Ultima revizuire interna a angajamentelor de audit privind entitatile cotate a fost efectuata in 28.04.2009.

7. Lista entitatilor de interes public pentru care au fost efectuate audituri statutare in exercitiul 2009

- Banca Cooperatista de Credit Capital Suceava
- Banca Cooperatista ECONOMCOOP Bacau
- Romanian Leasing IFN SA
- Comcereal SA
- Universitatea „George Bacovia” Bacau



8. Declaratia privind practicile de independenta ale firmei, care confirma de asemenea efectuarea unei analize interne de conformitate cu privire la independenta

Fiecare profesionist al firmei semneaza anual o declaratie de independenta inainte de semnarea contractului de audit. Declaratii similare sunt obtinute de la angajatii care parasesc unitatea sau de la cei noi.

In plus, auditorul intern efectueaza anual inspectii privind respectarea independentei membrilor echipei de audit.

9. Informatii financiare care indica importanta firmei de audit

Veniturile SC Intercon SRL pentru anul 2009 sunt urmatoarele:

Servicii de audit financiar	258.410,04 lei
Alte servicii.....	142.971,99 lei
Alte venituri.....	18.291,96 lei
Total.....	419.673,99 lei

SC Intercon SRL nu furnizeaza servicii de consultanta fiscala.

SC INTERCON SRL

Martie 2010

Mioara CALINCIUC
Administrator,