



**Camera Auditorilor Financiari
din
România**
București, Str. Sirenelor, nr.67-69,
Sector 5
Tel. 031 433 59 45
Fax 031 433 59 40
e-mail: cafr@cafr.ro
Consiliul CAFR
Nr. 1012 din 22.02.2018

**ȘEDIȚA CONSILIULUI C.A.F.R.
DIN DATA DE JOI, 22.02.2018, ORA 10:00**

ORDINEA DE ZI :

- I.** Semnarea stenogramei și a procesului verbal al ședinței Consiliului din data de 20 decembrie 2017.
- II. ETICĂ ȘI INVESTIGAȚII**
 - II.1. Audierea doamnei Romanescu Doinita cu privire la compromiterea bunei reputații și prezentarea Referatului DECPI.
 - II.2. Dezbateră Proiectului regulamentului de organizare și funcționare a Comisiei de disciplină, și aprobarea formei care va fi transmisă ASPAAS.
 - II.3. Propunere convocare **Comitet de Etică** în luna **Martie sau Aprilie 2018**, pentru a discuta aspectele tehnice din codul curent, diferențele noi, Regulament, IESBA și mai ales propunerile de modificare IESBA în discuție.

Material prezentat de dna. Daniela Ștefănuț

III. BIROUL METODOLOGIE ȘI REGLEMENTĂRI

- III.1. Dezbateră și aprobare forma Regulamentului de organizare și funcționare a CAFRI ce va fi înaintat către ASPAAS.
- III.2. Analiza opiniei legale cu privire la formele de asociere profesională
- III.3. Proiect Hotărâre privind aprobarea organizării și convocării Conferinței Camerei Auditorilor Financiari din România în data de 21 aprilie 2018.
- III.4. Hotărâre privind aprobarea Normelor pentru desemnarea reprezentanților auditorilor financiari la Conferința Camerei Auditorilor Financiari din România organizată în anul 2018

Materiale prezentate de dna. Alice Petcu

IV DEPARTAMENTUL SERVICIILOR PENTRU MEMBRII ȘI COMPARTIMENT JURIDIC

- IV.1. Aprobare îndreptare erori materiale ale hotărârilor Consiliului CAFRI cu nr. 61/20 iulie 2017, 62/20 iulie 2017, 63/20 iulie 2017, 64/20 iulie 2017 și 66/20 iulie 2017.

Material Prezentat de dna. Maria Ilie și dl. Alin Bobic

IV.2. Nota privind situatia stampilelor, amprentelor si carnetelor de membru CAFR aflate in arhiva DSM.

Materiale prezentate de dna. Maria Ilie

V. MONITORIZARE, CONTROL ȘI COMPETENȚĂ PROFESIONALĂ

- V.1. Obiective tematice de control pentru auditorii financiari Rachisan Paula Ramona, Barbu Adelina si Staf Expert SRL, la solicitarea DECPI, in cadrul dosarului disciplinar 06/DIS/2017 constituit in urma unei sesizări transmisa de Ministerul Sanatatii.
- V.2. Obiective tematice de control pentru auditorul financiar Stroescu Ioana Monica, la solicitarea DECPI, in cadrul dosarului disciplinar 05/DIS/2017 constituit in urma unei sesizări transmisa de Expert Cont International SRL.
- V.3. Proiect - specificații tehnice care să stea la baza unui caiet de sarcini în vederea dezvoltării unui software de gestionare a unui dosar de audit.
- V.4. RAPORT cuprinzând rezultatele sistemului de asigurare a calității, ca urmare a activității Departamentului de Monitorizare, Control și Competență Profesională din anul 2017.
- V.5. Informare cu privire la Raportul către O.N.P.C.S.B. privind situația inspecțiilor la fața locului efectuate de către Departamentul de Monitorizare, Control și Competență Profesională în anul 2017 și rezultatele acestor acțiuni de verificare și control.

Materiale prezentate de dl Adrian Popescu

VI. RELAȚII INTERNAȚIONALE

- VI.1. Informare privind Raportul de activitate pe anul 2017 .
- VI.2. Dezbatere și aprobare plan de activitate 2018 și strategia pe următorii 3 ani.
- VI.3. Informare privind deplasările internaționale ce au avut loc in intervalul ianuarie-februarie 2018.

Materiale prezentate de dna. Anca Tiura

VII. DEPARTAMENTUL ADMITERE PREGATIRE CONTINUA ȘI STAGIARI

- VII.1. Notă privind organizarea testului de aptitudini pentru persoanele fizice care au dobândit calitatea de auditor financiar atribuită de alt stat membru al Uniunii Europene sau aparținând Spațiului Economic European ori Confederației Elvețiene – sesiunea iunie 2018.
- VII.2. Propunere privind activitatea cu Stagiarii si Studenții:
 - Întretinerea si sporirea prezentarilor la ASE sau implicarea in programa studentilor cu cursuri de etica sau cu discuții libere depre teme interesante care sa le stearneasca interesul pentru profesie.
 - Propunere privind evaluare stagiarii in spatiul privat al stagiarii asa incat aceștia să nu trebuie sa tina dupa ei caietul de Stagiu.

Materiale prezentate de dl Radu Prodan

VIII. RESURSE UMANE ȘI ADMINISTRATIV

VIII.1. Nota de la BP catre Consiliu privind propunerea de modificare Regulamentului intern al CAFR in sensul acordarii in 2018 catre membrii aparatului executiv a CAFR a primei de vacanta la nivelul sumei nete care i-a fost convenita fiecarui salariat cu acest titlu in 2017.

VIII.2. Dezbatere și aprobare Contract Colectiv de Muncă.

VIII.3. Situația contractelor care încetează în luna februarie – martie.

Materiale prezentate de dl Sabin Covrig

IX. ECONOMIC FINANCIAR

IX.1. Executia BVC la 31 decembrie 2017.

IX.2. Proiectul BVC pentru anul 2018.

Materiale prezentate de dna. Corina Barabancea

X. COMPARTIMENT AUDIT INTERN:

X.1. Plan audit intern pentru anul 2018.

- Notă de prezentare privind auditul intern organizat la nivelul CAFR.
- Notă privind fundamentarea Planului de audit intern pentru anul 2018.
- Planul de audit intern pentru anul 2018.

X.2. Discuții privind implementare Planului de audit intern pentru anul 2018.

Materiale prezentate de dna. Mirela Ionescu

XI. COMPARTIMENT JURIDIC

XI.1. Informare privind adresa ASPAAS cu nr. 102/29.01.2018, cu referire la introducerea ASPAAS ca parte in protocolul cu ANEVAR.

XI.2. Informare privind Procesul-verbal de constatare/sanctionare cu nr. 301/08.01.2018, emis de ANSPDCP

Material prezentat de dl Alin Bobic

XII. COMISIA DE AUDITORI STATUTARI CAFR

- Scrisoarea de misiune pentru anul financiar 2017;
- Declaratiile de independent a membrilor Comisiei Auditorilor Statutati al CAFR;
- Informare privind desemnarea Președintelui Comisiei Auditorilor Statutari conf art 27 din Regulament;
- Convocarea auditorului precedent pentru discutii referitoare la sodurile initiale si verificarile dumnealor pana la data conferintei.

XIII. DIVERSE