

la Regulamentul privind autoevaluarea,
raportarea sistemului de control intern managerial
și emiterea Declarației de răspundere managerială

„APROBAT”

Director interimar S.A. „Drumuri Criuleni”

Grădinaru Grigore

Data: „ 19” ianuarie 2026



RAPORTUL ANUAL PRIVIND CONTROLUL INTERN MANAGERIAL (pentru S.A. „Drumuri Criuleni”, aferent anului de gestiune 2025)

I. INFORMAȚII GENERALE

N/o	Denumirea entității publice / Indicatori	Informație / Date sectoriale
1.	Denumirea entității publice	S.A. „Drumuri Criuleni”
2.	Bugetul total (mii lei):	113 400 000 lei
	a) aprobat;	113 400 000 lei
	b) precizat;	
	c) executat	103 801 078 lei
3.	Numărul angajaților conform statului de personal (la 31 decembrie 2025)	185
4.	Dinamica personalului:	7
	a) funcții vacante;	36
	b) angajați noi;	
	c) demisionați	41
5.	Realizarea planului anual de acțiuni:	Măsurile din raportul precedent de monitorizare au fost implementate în proporție de peste 85%.
	a) planificate;	
	b) realizate;	
	c) nerealizate	
6.	Realizarea planului anual de achiziții publice (valoare mii lei)	Valoarea planificată -56,0 mln. lei Realizată-35,2 mln.lei

- | | | |
|----|---|--|
| 7. | Numărul proceselor de bază:
a) identificate;
b) descrise narativ/grafic | <p>Cele 4 procese de bază identificate corespund activităților operaționale de bază ale S.A. „Drumuri-Criuleni” (Întreținerea curentă a drumurilor, Servicii de dezzăpezire/mentținere pe timp de iarnă, Producerea mixturilor asfaltice și Siguranța rutieră).</p> <p>Toate cele 4 procese sunt descrise integral atât grafic (prin <i>Harta Proceselor</i> integrată în Manualul Calității conform standardului ISO 9001), cât și narativ (prin <i>Procedurile Operaționale și Fișele Tehnologice</i> aprobate, care reglementează fluxul de lucru în cadrul celor 4 sectoare rutiere: Criuleni, Chișinău, Anenii Noi și Dubăsari). Gradul de acoperire și documentare a proceselor de bază este de 100%.</p> |
| 8. | Instruiri specifice în domeniul CIM / SSM / Tehnic | <p>S.A. „Drumuri-Criuleni” asigură un proces continuu de formare și dezvoltare a personalului, structurat în baza riscurilor și cerințelor specifice de activitate. Instruirile în domeniul CIM și Integrității sunt formalizate prin ordinele conducerii și vizează aplicarea corectă a filtrelor anticorupție și conformitatea administrativă.</p> <p>Componenta SSM este implementată cu strictețe prin sesiuni periodice înregistrate în fișele individuale, având drept scop minimizarea riscurilor profesionale asociate lucrului pe carosabil și exploatării utilajelor.</p> |
| 9. | Coordonator SCIM (Nume, funcție, contact) | Pșenescu Sergiu, contabil șef |

II. CHESTIONARUL DE AUTOEVALUARE (DETALIAT PE SNCI)

N/o	Întrebări / Criterii de evaluare	D a	Par țial	N u	Detalii / Dovezi (Referințe documente)
II.	MEDIUL DE CONTROL				
SN CI 1	Etica și integritatea				
1.	Standardele de comportament etic sunt comunicate tuturor? Există confirmări?	X			„S.A. „Drumuri-Criuleni” dispune de un Cod de conduită și etică formalizat, aprobat de organele de conducere. Standardele de comportament sunt comunicate obligatoriu tuturor angajaților la încadrarea în funcție. Existența confirmărilor este asigurată prin semnăturile olografe ale salariaților aplicate în ordinele de angajare.
2.	Managerii și angajații respectă standardele de comportament etic?	X			Respectarea standardelor este reflectată prin lipsa incidentelor de etică sau a sancțiunilor disciplinare aplicate managementului sau personalului din sectoarele rutiere (Criuleni, Chișinău, Anenii Noi, Dubăsari). Conduita se aliniază normelor stabilite în <i>Codul de Etică</i> , iar managementul dă dovadă de un comportament conform cu regulile de guvernanță corporativă
3.	Reglementările privind prevenirea fraudei/corupției sunt comunicate prin semnătură?	X			Integrat Codul de conduită, semnat olograf la angajare.
4.	Managerii și angajații respectă reglementările anticorupție?	X			Indicatorul este evaluat pozitiv pe baza evaluărilor și

rapoartelor de monitorizare emise de instituțiile statului (precum rapoartele din cadrul planurilor sectoriale anticorupție din domeniul APP). Nu s-au înregistrat abateri în anul 2025.

SN CI 2	Funcții, atribuții și sarcini		
5.	Regulamentul de organizare și funcționare (ROF) este disponibil angajaților?	X	Regulamentul de organizare și funcționare (ROF) al S.A. „Drumuri-Criuleni” este pe deplin disponibil și accesibil tuturor salariaților.
6.	Numărul subdiviziunilor care dispun de un regulament propriu?	X	Toate subdiviziunile (tehnice, financiare, logistice) dispun de un Regulament comun.
7.	Sarcinile, rolurile și responsabilitățile sunt formalizate în scris și semnate?	X	Ca societate pe acțiuni cu capital public, angajările și atribuțiile respectă strict Codul Muncii. Specialiștii au fișă a postului obligatorie , semnată la angajare. Atribuțiile directorului general sunt formalizate prin contract de management aprobat de Consiliul Societății..
8.	Structura organizatorică asigură delimitarea clară a responsabilităților?	X	Societatea are o organigramă clară aprobată de Consiliul de Administrație și Adunarea Generală.
SN CI 3	Angajamentul față de competență		
9.	Sunt analizate cunoștințele și aptitudinile necesare pentru fiecare post?	X	Fiind o societate care execută lucrări cu risc tehnologic (mecanisme grele, asfaltare, dezăpezire), angajarea se face

strict pe baza unor criterii de calificare. În anunțurile oficiale de concurs (ex: pentru funcții de *maistru* sau *șef sector*), compania publică explicit studiile de specialitate necesare, experiența și cerințele de aptitudini.

- | | | | |
|-----|--|----------|--|
| 10. | Entitatea aplică un program de instruire inițială pentru noii angajați? | X | Se realizează instructajul general și operational (SSM). |
| 11. | Programul anual de instruire continuă este elaborat în baza necesităților? | X | Planurile de instruire există și sunt bugetate anual, însă ele sunt orientate masiv pe necesitățile tehnice stringente (atestarea mecanicilor, autorizarea sudorilor, instruiți pentru utilizarea noilor tehnologii GPS sau actualizări pe achiziții publice .Nu există un program clasic de „dezvoltare personală continuă” generalizat pentru personalul administrativ, ci mai degrabă cursuri tehnice dictate de nevoile stringente ale producției rutiere. |
| 12. | Angajații beneficiază de instruire relevantă responsabilităților lor? | X | Doar instruiți administrative, fără componenta tehnică rutieră. |
| 13. | Bugetul include resurse pentru pregătirea profesională? (aprobat/executat) | X | Alocări minimale pentru SSM și contabilitate. |
| 14. | Este performanța individuală evaluată periodic în raport cu obiectivele? | X | Evaluare realizată anual conform procedurilor interne. |

- | | | | |
|-----|---|----------|--|
| 15. | Managerii de nivel superior promovează și contribuie la dezvoltarea SCIM? | X | Ghidat prin Regulamentul aprobat prin Ordinul Nr. 91 din 31.12.2025 |
| 16. | Responsabilitățile de control intern ale managerilor sunt în fișele postului? | X | Atribuțiile și responsabilitățile privind managementul riscurilor și controlul intern sunt formalizate în scris și integrate direct în fișele posturilor pentru tot personalul cu funcții de conducere (top management și managementul de linie/șefi de sectoare) din cadrul S.A. „Drumuri-Criuleni. |

SN	Structura organizațională
CI 5	

- | | | | |
|-----|--|----------|---|
| 17. | Structura asigură o atribuire clară a autorității la toate nivelurile? | X | Structura organizatorică a S.A. „Drumuri-Criuleni” asigură o atribuire clară a autorității și subordonării la toate nivelurile de management și execuție. Liniile de responsabilitate și limitele de competență (tehnică, financiară și administrativă) sunt stabilite precis prin Regulamentul de Organizare și Funcționare și prin fișele posturilor. |
| 18. | Sunt definite competențele, sarcinile și liniile de raportare ale subdiviziunilor? | X | În cadrul S.A. „Drumuri-Criuleni”, competențele, sarcinile specifice și liniile ierarhice de raportare ale tuturor subdiviziunilor și sectoarelor rutiere teritoriale sunt clar definite și reglementate prin Regulamentul de Organizare și Funcționare (ROF) |
| 19. | Structura organizațională asigură | X | Da, funcțiile de execuție sunt |

segregarea funcțiilor?

separate de control.

SN CI 6	Împuterniciri delegate		
20.	Sunt stabilite și comunicate în formă scrisă limitele competențelor delegate?	X	În cadrul S.A. „Drumuri-Criuleni”, delegarea de competențe și autoritate se realizează exclusiv în formă scrisă, prin ordine interne ale administratorului sau procuri speciale, cu stabilirea riguroasă a limitelor de timp, financiare și administrative. Atribuțiile și competențele permanente de delegare sunt încorporate în Regulamentul de Organizare și Funcționare și în fișele posturilor specifice. Modul de înlocuire a personalului de conducere și limitele dreptului de semnătură acordat pe perioada absenței sunt comunicate oficial și semnate de persoanele vizate, asigurând continuitatea legală a activităților.
21.	Delegarea se face doar angajaților care dispun de competența necesară?	X	În cadrul S.A. „Drumuri-Criuleni”, delegarea de autoritate și responsabilități se efectuează strict în raport cu nivelul de competență profesională, studii și experiență al salariaților.
22.	Este efectuată o evaluare a modului de delegare a împuternicirilor?	X	Evaluarea modului de delegare a împuternicirilor este un proces continuu, asigurat prin mecanismele de guvernare corporativă și management al calității ISO 9001. Legalitatea, limitele și eficiența împuternicirilor delegate în scris (atât la nivel administrativ, cât și

în cadrul celor 4 sectoare rutiere teritoriale) sunt verificate anual în cadrul auditului financiar extern, de către Comisia de Cenzori și prin reevaluarea periodică a fișelor de post de către Serviciul Resurse Umane. Rezultatele acestor verificări sunt prezentate Consiliului Societății, asigurându-se că delegarea nu generează riscuri operaționale sau conflicte de interese.

III.	MANAGEMENTUL PERFORMANȚELOR ȘI AL RISCURILOR		
SN CI 7	Stabilirea obiectivelor		
23.	Entitatea și-a stabilit obiective strategice în conformitate cu misiunea?	X	S.A. „Drumuri-Criuleni” își stabilește obiectivele strategice în strictă conformitate cu misiunea sa de asigurare a infrastructurii rutiere sigure în sectoarele Criuleni, Chișinău, Anenii Noi și Dubăsari. Aceste obiective sunt formalizate în Planul anual de activitate aprobat de Consiliul Societății.
24.	Obiectivele operaționale sunt coerente cu cele strategice?	X	Corelate direct cu activitatea de întreținere a drumurilor.

25.	Obiectivele operaționale sunt specifice, măsurabile, definite în timp (SMART)?	X	Obiectivele operaționale stabilite în cadrul S.A. „Drumuri-Criuleni” sunt complet proiectate în conformitate cu metodologia SMART. Acestea sunt detaliate specific pe tipuri de lucrări rutiere și sectoare (Criuleni, Chișinău, Anenii Noi, Dubăsari), sunt măsurabile prin unități fizice (kilometri, tone) și valori financiare exacte exprimate în mii lei, și sunt strict limitate în timp prin graficele anuale și lunare de execuție aprobate de conducerea societății și monitorizate de S.A. „Administrația Națională a Drumurilor” .
26.	Sunt stabilite obiective individuale corelate cu cele operaționale?	X	În cadrul S.A. „Drumuri-Criuleni”, obiectivele individuale sunt strâns corelate cu cele operaționale prin intermediul fișelor posturilor și al sarcinilor zilnice de producție.

**SN
CI 8 Planificarea, monitorizarea și
raportarea performanțelor**

27.	Entitatea dispune de planuri de acțiuni strategice?	X	Da, Planul de Dezvoltare pe termen mediu.
28.	Entitatea dispune de planuri de acțiuni anuale?	X	Societatea elaborează anual <i>Planul de Activitate</i> și <i>Planul anual de achiziții publice</i> , aprobate de Consiliul Societății și coordonate cu Agenția Proprietății Publice (APP).
29.	Fiecare subdiviziune structurală dispune de un plan de acțiuni?	X	Cele 4 sectoare rutiere (Criuleni, Chișinău, Anenii Noi, Dubăsari) funcționează pe baza unor grafice anuale și lunare stricte

			de execuție a lucrărilor (ex. grafice de plombare, planul de dezăpezire pentru sezonul rece).
30.	Planurile includ obiective, indicatori și riscuri asociate?	X	Obiectivele sunt SMART (ex: cantități de tone de asfalt, km profilați), indicatorii sunt cuantificabili financiar și fizic, iar riscurile operaționale și cele de fraudă/corupție sunt luate în calcul.
31.	Planurile de acțiuni sunt accesibile părților interesate?	X	Planurile anuale de achiziții și rapoartele de activitate/situațiile financiare sunt publicate transparent pe site-ul oficial al întreprinderii și pe platformele de stat (APP, contractări publice), fiind accesibile fondatorului, partenerilor și publicului.
32.	Resursele alocate sunt repartizate pentru realizarea obiectivelor?	X	Bugetul de Venituri și Cheltuieli (BVC) distribuie resursele financiare, materialele (bitum, combustibil) și tehnica direct către sectoarele rutiere în funcție de volumul de drumuri programat pentru reabilitare.
33.	În cazul modificării obiectivelor, se reanalizează resursele alocate?	X	Dacă S.A. „Administrația Națională a Drumurilor” operează modificări în Programul Fondului Rutier sau intervin fenomene meteo extreme, Consiliul Societății rectifică prompt Planul de Activitate și redistribuie resursele financiare și logistice.
34.	Realizarea planurilor se evaluează/raportează trimestrial,	X	Evaluarea și raportarea realizării planurilor în cadrul S.A.

semestrial, anual?

„Drumuri-Criuleni” sunt complet formalizate și se desfășoară în mod sistematic pe paliere trimestriale, semestriale și anuale. Managementul executiv monitorizează operativ indicatorii tehnici și financiari, prezentând dări de seamă trimestriale și semestriale către Consiliul Societății pentru controlul abaterilor. La finalul fiecărui an fiscal, se elaborează Raportul anual de activitate, care este auditat extern independent și aprobat de Adunarea Generală a Acționarilor, asigurând o transparență totală și o trasabilitate completă a performanței în fața fondatorului (APP).

SN CI 9	Managementul riscurilor		
35.	Sunt identificate și evaluate principalele riscuri asociate obiectivelor?	X	S.A. „Drumuri-Criuleni” identifică și evaluează în mod sistematic principalele riscuri care pot afecta realizarea obiectivelor stabilite în Planul de Activitate. Procesul include identificarea riscurilor operaționale, financiare și logistice specifice activității de întreținere rutieră din cele 4 sectoare teritoriale (Criuleni, Chișinău, Anenii Noi, Dubăsari), fiind integrat în procedurile Sistemului de Management al Calității. Suplimentar, în conformitate cu Ordinul de management nr. 13-4, entitatea deține și actualizează Registrul riscurilor de fraudă și corupție,

asigurând o abordare proactivă în combaterea riscurilor de integritate.

- | | | | |
|-----|---|---|---|
| 36. | Sunt stabilite activități de control pentru riscurile evaluate? | X | S.A. „Drumuri-Criuleni” dispune de activități de control clar stabilite și implementate pentru toate riscurile majore evaluate. Pe componenta operațională și tehnică, controlul este asigurat prin grafice stricte de revizii, monitorizare digitală prin GPS și proceduri de calitate conforme ISO 9001 aplicate în cele 4 sectoare rutiere. Pe palierul financiar și de achiziții, riscurile sunt contracarate prin mecanisme riguroase de control financiar preventiv, segregarea funcțiilor și măsuri de integritate formalizate prin ordinul administratorului, asigurând diminuarea eficiență a vulnerabilităților administrative. |
| 37. | Sunt luate în considerare riscurile de fraudă și corupție în managementul riscurilor? | X | Prin Ordinul Directorului S.A. „Drumuri-Criuleni” nr. 13-4 a fost instituit oficial Registrul riscurilor de fraudă și corupție , monitorizat strâns de CNA și dublat de un <i>Cod de conduită și etică</i> aprobat de Adunarea Acționarilor. |
| 38. | Sunt considerate riscurile aferente tehnologiilor informaționale (IT)? | X | Sunt securizate și monitorizate riscurile asociate sistemului informațional de contabilitate și gestiune a stocurilor (softul 1C), precum și sistemele GPS de monitorizare. |
| 39. | Entitatea publică ține un registru consolidat al riscurilor? | X | S.A. „Drumuri-Criuleni” deține registre de riscuri bine |

structurate pe domenii specifice de activitate, evidențiindu-se Registrul riscurilor de fraudă și corupție (instituit prin Ordinul nr. 13-4) și Registrele riscurilor de securitate și sănătate în muncă (SSM). Totuși, consolidarea deplină a tuturor acestor categorii (strategice, financiare, operaționale și de integritate) într-un document unic general consolidat conform Standardelor Naționale de Control Intern este implementată parțial, fiind în curs de definitivare la nivelul aparatului administrativ.

40. Fiecare subdiviziune structurală ține un registru al riscurilor?

X S.A. „Drumuri-Criuleni” aplică un model centralizat de management al riscurilor, specific unei structuri economice de producție. Subdiviziunile structurale și cele 4 sectoare rutiere teritoriale (Criuleni, Chișinău, Anenii Noi, Dubăsari) nu mențin registre de riscuri individuale izolate. În schimb, acestea identifică și raportează operativ vulnerabilitățile tehnice și de personal către aparatul administrativ central, unde datele sunt agregate și monitorizate în registre specializate la nivel de întreprindere (pe linie de integritate conform Ordinului nr. 13-4 și pe linie de protecție a muncii).

41. Este asigurată actualizarea registrului riscurilor la nivel de entitate? X

Actualizarea registrelor de riscuri la nivelul S.A. „Drumuri-Criuleni” este asigurată în mod sistematic și periodic. Revizuirea

formală se realizează cel puțin o dată pe an pentru Registrul riscurilor de fraudă și corupție (conform Ordinului nr. 13-4) și pentru registrele specifice securității muncii (SSM). De asemenea, actualizări dinamice au loc ori de câte ori intervin modificări majore în alocările din Fondul Rutier, fluctuații de prețuri la materialele critice sau schimbări în structura tehnică a celor 4 sectoare rutiere, procesul fiind validat prin auditurile anuale de management al calității..

42. Există o strategie / procedură proprie privind managementul riscurilor?

X

S.A. „Drumuri-Criuleni” deține politici și proceduri formalizate privind managementul riscurilor, integrate în Strategia de dezvoltare a companiei și în Manualul Sistemului de Management Integrat (SMI). Procesul cuprinde reguli clare pentru identificarea timpurie, evaluarea și monitorizarea riscurilor specifice de personal, tehnologice, operaționale și financiare. Suplimentar, entitatea aplică proceduri proprii stricte axate pe managementul riscurilor de fraudă și corupție, conform Planului de integritate aprobat prin ordinul directorului.

IV. ACTIVITĂȚI DE CONTROL

SN
CI
10
Tipurile activităților de control

43. Dispune de proceduri pentru:

X

S.A. „Drumuri-Criuleni” dispune

contabilitate, achiziții, patrimoniu, IT, procese?

de un cadru procedural complet și formalizat în scris pentru toate ariile sale critice de activitate.

Domeniul **contabil** este reglementat prin Politica de Contabilitate și automatizat prin sistemul 1C; **achizițiile** sunt ghidate de regulamente interne stricte și grupuri de lucru dedicate; managementul **patrimoniului** respectă normele riguroase de inventariere; infrastructura **IT** aplică proceduri de securitate a datelor contabile și de monitorizare GPS; iar **procesele tehnologice** de bază (întreținere drumuri, dezăpezire) sunt reglementate narativ și grafic prin procedurile operaționale ale Sistemului de Management al Calității ISO deținut de societate.

44. Dispune de activități de control al accesului fizic/electronic la resurse/baze date?

X

S.A. „Drumuri-Criuleni” dispune de activități eficiente de control al accesului fizic și electronic la resursele sale. Fizic, patrimoniul, utilajele și stocurile de materiale din cele 4 sectoare rutiere sunt protejate prin mecanisme de pază, monitorizare video și răspundere materială individuală. Electronic, accesul la bazele de date critice (softul contabil 1C și platforma de monitorizare GPS) este strict ierarhizat în baza drepturilor de utilizator și securizat prin parole individuale, asigurând integritatea datelor și prevenirea accesului neautorizat conform standardelor de control intern.

45.	Dispune de mecanisme de raportare a excepțiilor / erorilor către superiori?	X	S.A. „Drumuri-Criuleni” dispune de mecanisme formalizate pentru raportarea rapidă a excepțiilor, erorilor și neconformităților către nivelurile superioare de management. Fluxul de raportare este adaptat specificului operațional: erorile de șantier sau defecțiunile tehnice din cele 4 sectoare rutiere sunt comunicate operativ prin note de serviciu către Directorul Tehnic, în timp ce erorile financiare sunt blocate prin filtrul controlului preventiv și raportate Contabilului-Şef și Administratorului. Totodată, abaterile procedurale identificate prin auditurile de management al calității sunt documentate prin Rapoarte de Neconformitate transmise conducerii pentru stabilirea imediată a măsurilor corective.
-----	---	---	--

**SN
CI
11** Documentarea proceselor

46.	Entitatea a identificat și dispune de o listă a tuturor proceselor de bază?	X	S.A. „Drumuri-Criuleni” a identificat integral și dispune de o listă oficială a tuturor proceselor sale de bază, integrată în Manualul Calității conform standardului ISO 9001. Lista cuprinde cele 4 procese operaționale cheie ale întreprinderii: întreținerea curentă a drumurilor, serviciile de dezăpezire pe timp de iarnă, producerea mixturilor asfaltice în stațiile proprii și lucrările de siguranță rutieră. Identificarea
-----	---	---	---

clară a acestora asigură că activitățile economice și de șantier din toate cele 4 sectoare teritoriale (Criuleni, Chișinău, Anenii Noi, Dubăsari) sunt complet monitorizate administrativ.

- | | | | |
|-----|--|----------|---|
| 47. | Fiecare subdiviziune și-a descris narativ și/sau grafic procesele de bază? | X | <p>Entitatea deține și aplică Manualul Calității în cadrul Sistemului de Management Integrat (certificat conform standardelor de calitate). Procesele de bază, management și suport ale tuturor subdiviziunilor sunt identificate, interacțiunea lor este descrisă grafic prin Harta Proceselor, iar pașii operaționali sunt formalizați narativ prin Procedurile de Sistem (ex: PS) și Procedurile Operaționale aferente fiecărei structuri.</p> |
| 48. | Entitatea a revizuit descrierile proceselor sale de bază? | X | <p>În cadrul Sistemului de Management al Calității menținut de entitate, descrierile proceselor de bază sunt revizuite periodic (cel puțin o dată pe an) în cadrul auditurilor interne de calitate și al analizelor efectuate de management. Revizuirile sunt documentate prin versiuni actualizate ale procedurilor operaționale și fișelor tehnologice, fiind aliniate la evoluția normativelor tehnice din domeniul rutier și la cerințele de control intern.”</p> |

- | | | | |
|-----|--|----------|---|
| 49. | Funcțiile de inițiere, verificare, avizare și aprobare sunt separate? | X | În procesele tehnice (recepții de drumuri) și cele financiare (achiziții de bitum, combustibil), funcțiile sunt divizate clar: inițierea se face la nivel de sector teritorial (<i>Criuleni, Chișinău, Anenii Noi, Dubăsari</i>), verificarea tehnică aparține Serviciului Tehnic Central, avizarea financiară/juridică este asigurată de Contabilul-Şef, iar aprobarea finală este rezervată exclusiv Administratorului. |
| 50. | Persoanele care ocupă posturi sensibile sunt periodic evaluate/verificate? | X | În conformitate cu legislația națională și standardele monitorizate de Centrul Național Anticorupție (CNA) , angajații din zonele cu risc sporit de corupție sunt verificați periodic cu privire la respectarea regimului conflictelor de interese și depunerea declarațiilor obligatorii de avere/interese personale. |
| 51. | Sunt stabilite măsuri de gestionare a funcțiilor sensibile pentru evitarea riscurilor? | X | Prin Ordinul de management nr. 13-4 , societatea a implementat măsuri concrete: rotația (acolo unde este posibil operațional) membrilor în comisiile de achiziție, monitorizarea prin sisteme electronice (GPS pe utilaje pentru controlul consumului de combustibil), raportarea obligatorie a conflictelor de interese și introducerea de linii confidențiale de raportare a neregulilor. |

V. INFORMAȚIA ȘI COMUNICAREA

SN
CI
13

Informația

- | | | | |
|-----|--|---|--|
| 52. | S-a stabilit cantitatea, calitatea, periodicitatea și sursele informațiilor? | X | În rapoartele de conducere ale societății se specifică clar că managementul riscurilor și deciziile operaționale se bazează pe analiza factorilor ce permit identificarea timpurie a datelor. Periodicitatea este fixă: rapoarte zilnice de pe traseu (stadiul lucrărilor/deszăpezirii), rapoarte lunare de producție și rapoarte financiare trimestriale/anuale către Agenția Proprietății Publice. |
| 53. | Entitatea produce și transmite informații corecte, clare și complete? | X | Documentele oficiale emise (dări de seamă pe achiziții, rapoarte financiare, devize de cheltuieli transmise către AND) sunt supuse unui filtru dublu de verificare și avizare (contabilitate, tehnic, juridic). Rapoartele financiare anuale sunt auditate obligatoriu de o companie de audit independentă, garantând corectitudinea și completitudinea lor. |
| 54. | Colectarea, centralizarea și stocarea se fac în sistem informațional? | X | Întreprinderea utilizează sisteme informatice moderne pentru gestiune și evidență. Evidența contabilă și stocurile de materiale (asfalt, bitum, combustibil) sunt centralizate în softuri specializate (ex: sisteme de tip 1C). De asemenea, tehnica de calcul și parcul auto |

sunt monitorizate digital (ex: sisteme GPS de monitorizare a autospeciălelor pe traseu).

55. Cadrul normativ privind corespondența este cunoscut și aplicat?

X

Toată corespondența internă și externă (petiții, scrisori de la autorități, dispoziții, ordine) este gestionată centralizat prin intermediul unui Registru de intrare-ieșire al corespondenței, respectând normele naționale de arhivare și circuitul documentelor oficiale.

**SN
CI
14** Comunicarea

56. Structura asigură circuitul informațional necesar supravegherii activităților?

X

Organigrama societății stabilește legături fixe: maiștrii și sectoarele teritoriale (Criuleni, Chișinău, Anenii Noi, Dubăsari) raportează zilnic producția către Secția de Producere și Directorul Tehnic. Fluxul de jos în sus asigură monitorizarea consumurilor (asfalt, bitum, combustibil) și a stadiului lucrărilor în timp real.

57. Există sisteme eficiente de comunicare internă și externă?

X

Intern, se utilizează linii telefonice corporative directe, ședințe operative de șantier și e-mailuri de serviciu. Extern, întreprinderea colaborează digitalizat cu [S.A. „Administrația Națională a Drumurilor”](#) (autoritatea centrală) și folosește platforma web [drumcriuleni.md](#) pentru anunțuri oficiale (concursuri de audit, angajări,

licitații)..

- | | | | |
|-----|--|----------|--|
| 58. | Dispune de un sistem informațional pentru circulația documentelor? | X | S.A. „Drumuri-Criuleni” utilizează un sistem informațional mixt pentru circulația documentelor. Circuitul documentelor economico-financiare, al actelor de gestiune a patrimoniului și al foilor de parcurs este complet automatizat și centralizat prin softul informațional specializat 1C, asigurând trasabilitatea completă a datelor între sectoarele teritoriale și administrația centrală. Totuși, circuitul corespondenței administrative generale (note de serviciu, petiții ordinare) se realizează în regim hibrid (evidență electronică și circulație fizică pe suport de hârtie), neexistând un soft dedicat exclusiv de tip DMS pentru managementul general al documentelor. |
| 59. | Managerii comunică angajaților sarcinile aferente SCIM? | X | În cadrul S.A. „Drumuri-Criuleni”, managerii comunică în mod formalizat și sistematic sarcinile aferente SCIM către subordonați. Obligațiile privind controlul intern și managementul riscurilor sunt încorporate direct în fișele posturilor și în Regulamentul de Organizare și Funcționare. Suplimentar, noile filtre de control și reglementările interne (cum sunt cele pe linie de integritate conform Ordinului nr. 13-4) sunt transmise personalului prin ordine interne supuse semnăturii de luare la |

cunoștință și prin sesiuni periodice de instruire operativă în cadrul subdiviziunilor.

- | | | | |
|-----|--|----------|--|
| 60. | Există mijloace și proceduri sigure/anonime pentru raportarea neregulilor? | X | Întreprinderea deține o pagină dedicată pentru <i>Integritate și Anticorupție</i> , aplică regulamentul avertizorilor de integritate, oferă acces salariaților la <i>Linia Anticorupție Specializată a AND</i> ori a CNA. Entitatea protejează identitatea persoanelor care fac dezvăluiri și garantează confidențialitatea datelor. |
|-----|--|----------|--|

VI. MONITORIZAREA

SN CI 15 Monitorizarea continuă

- | | | | |
|-----|---|----------|--|
| 61. | Entitatea întreprinde acțiuni de dezvoltare a CIM? | X | Rezultatele autoevaluării sunt transpuse direct în Planul de Acțiuni 2026. |
| 62. | S-a desemnat o persoană/subdiviziune responsabilă de coordonarea CIM? | X | În conformitate cu Codul de guvernanță corporativă al societății și prevederile Legii nr. 229/2010, la nivelul S.A. „Drumuri-Criuleni” sunt formalizate rolurile pentru coordonarea CIM.
Responsabilitatea generală revine administratorului entității, iar atribuțiile operaționale de monitorizare și centralizare a proceselor/riscurilor sunt delegate către serviciile de specialitate (Tehnic/Producție și Contabilitate). De asemenea, prin ordine interne sunt desemnate persoane responsabile pe domenii |

specifice de control

63.	Reclamațiile cetățenilor sunt utilizate pentru corectarea deficiențelor?	X	S.A. „Drumuri-Criuleni” utilizează activ reclamațiile și sesizările cetățenilor ca instrument de monitorizare și îmbunătățire continuă a serviciilor. Petițiile și informările venite de la participanții la trafic, fie direct, fie prin intermediul S.A. „Administrația Națională a Drumurilor”, sunt înregistrate și transmise operativ sectoarelor rutiere pentru remediere în teren. Analiza acestor date stă la baza prioritizării lucrărilor de întreținere curentă și a planificării măsurilor de corectare a deficiențelor de infrastructură semnalate
64.	Procesele (financiar, achiziții, active, IT) au fost auditate în ultimii 3 ani?	X	Evaluarea gestiunii economice se realizează prin audit extern periodic.
65.	Recomandările auditorilor externi/interni sunt implementate corespunzător?	X	În cadrul S.A. „Drumuri-Criuleni”, recomandările formulate de entitățile de audit extern independent, comisia de cenzori și de organele de control ale statului sunt tratate cu prioritate. Entitatea elaborează planuri de măsuri cu termene și responsabili clari pentru implementarea fiecărei recomandări. Executarea acestora este monitorizată periodic de către Consiliul Societății și raportată fondatorului în cadrul dărilor de seamă anuale.

VII. PATRIMONIU, FINANȚE ȘI TEHNOLOGII INFORMAȚIONALE

67-71.	Sunt respectate cerințele procesului bugetar și alocațiile financiare?	X	S.A. „Drumuri-Criuleni” respectă cu strictețe cerințele procesului bugetar și limitele alocațiilor financiare stabilite. Toate cheltuielile operaționale și de investiții sunt corelate cu Bugetul de Venituri și Cheltuieli aprobat de Consiliul Societății.
72-81.	Evidența contabilă, politicile contabile și inventarierea anuală?	X	Întreprinderea funcționează strict în baza <i>Politicii de Contabilitate</i> aprobate prin ordin. Evidența este complet centralizată în softul 1C , iar <i>inventarierea anuală generală a patrimoniului</i> (clădiri, stații de asfalt, stocuri de bitum, parcul auto din cele 4 sectoare) este realizată obligatoriu la finele anului fiscal.
82-93.	Achizițiile publice respectă planul anual și legislația în vigoare?	X	Achizițiile (combustibili, agregate, tehnică) se fac prin grupuri de lucru formalizate (ex: Ordinul nr. 14-5). Acestea respectă limitele <i>Planului Anual de Achiziții</i> publicat transparent și legislația națională, având un grad de realizare de peste 95%.
94.	Există divizare între înregistrarea timpului (pontaj) și calculul salariului?	X	Înregistrarea timpului se face descentralizat: maiștrii și șefii celor 4 sectoare rutiere teritoriale întocmesc <i>Tabelele de pontaj</i> fizice în teren. Ulterior, aceste date verificate sunt transmise Serviciului Resurse Umane/Contabilitate central, unde o contabilă adjunctă efectuează calculul matematic al

95- Salariile, sporurile și premiile sunt
97. aprobate legal de manager? X

salariilor în softul electronic.

Toate sumele sunt calculate conform *Contractului Colectiv de Muncă* și legislației salarizării în sectorul real, fiind aprobate oficial prin **Ordin scris semnat de Directorul interimar**, cu viza prealabilă a Contabilului-Şef.

98- Securitatea IT, parole unice, copii de
104 rezervă la intervale regulate? X

Sistemul informatic 1C și serverele administrative funcționează pe baza unor drepturi de acces ierarhizate și securizate prin *parole unice individuale* pentru fiecare utilizator din contabilitate/tehnic. Se realizează periodic *copii de rezervă (backup)* automatizate ale bazelor de date pentru a preveni pierderile de informații critice.

VIII. OPINIA MANAGEMENTULUI SUPERIOR / CONCLUZIE

Pe baza rezultatelor autoevaluării cuprinse în prezentul tabel centralizator, se constată că sistemul de control intern managerial al S.A. „Drumuri Criuleni” la data de 31 decembrie 2025 este **PARTIAL CONFORM**.

Contabil-şef / Persoană responsabilă SCIM: _____

