Aprobat prin Ordinul Directorului interimar
al S.A. „Drumuri Criuleni"
Nr. 91 *din* 31.12 *2025*

REGULAMENT

privind autoevaluarea, raportarea sistemului de control intern managerial și emiterea Declarației de răspundere managerială în cadrul S.A. „Drumuri Criuleni"

Capitolul I. Dispoziții generale

1.1. Prezentul Regulament stabilește cadrul unitar privind organizarea, desfășurarea procesului de autoevaluare, raportare a sistemului de control intern managerial (SCIM) și emiterea Declarației de răspundere managerială în cadrul Societății pe Acțiuni „Drumuri Criuleni" (în continuare – Societatea).

1.2. Regulamentul este elaborat în conformitate cu legislația națională în vigoare, standardele naționale de control intern în sectorul public (aplicate corespunzător specificului corporativ) și bunele practici de guvernanță corporativă.

1.3. Scopul prezentului Regulament este asigurarea unei evaluări obiective și sistematice a eficacității SCIM, controlul riscurilor asociate activității de întreținere și reparație a drumurilor și garantarea transparenței decizionale.

Capitolul II. Organizarea procesului de autoevaluare a SCIM

2.1. Autoevaluarea sistemului de control intern managerial reprezintă un exercițiu anual prin care conducerea Societății și șefii de subdiviziuni analizează funcționalitatea controlului intern în raport cu standardele stabilite.

2.2. Procesul de autoevaluare se realizează prin completarea Chestionarului de autoevaluare de către conducătorii tuturor subdiviziunilor structurale (tehnice, financiare, logistice) ale S.A. „Drumuri Criuleni".

2.3. Chestionarul de autoevaluare include întrebări specifice referitoare la mediul de control, managementul riscurilor, activitățile de control, informații și comunicare, precum și monitorizare.

Capitolul III. Raportarea sistemului de control intern managerial

3.1. În baza chestionarelor completate de subdiviziuni, persoana responsabilă de SCIM sau comisia desemnată de Directorul General elaborează Raportul anual privind sistemul de control intern managerial.

3.2. Raportul anual trebuie să conțină o evaluare sintetică a nivelului de conformitate a SCIM (conform, parțial conform sau neconform) și să identifice punctele slabe și măsurile de remediere.

3.3. Raportul este prezentat Directorului General spre analiză și aprobare până la data de 1 februarie a anului următor celui de gestiune.

Capitolul IV. Emiterea Declarației de răspundere managerială

4.1. Directorul General al S.A. „Drumuri Criuleni", în baza Raportului anual privind SCIM, emite și semnează Declarația de răspundere managerială.

4.2. Declarația de răspundere managerială reprezintă asumarea oficială a responsabilității pentru organizarea, funcționarea și eficacitatea sistemului de control intern.

4.3. Declarația confirmă dacă SCIM oferă o asigurare rezonabilă că resursele financiare și materiale alocate pentru infrastructura rutieră au fost utilizate în condiții de legalitate, regularitate, eficiență și economicitate.

Capitolul V. Dispoziții finale

5.1. Monitorizarea respectării prezentului Regulament revine Directorului General și comitetelor de profil constituite la nivelul Societății.

5.2. Modificarea și completarea prezentului Regulament se face prin ordinul Directorului General, în funcție de modificările cadrului normativ sau ale structurii organizatorice a S.A. „Drumuri Criuleni".