

CURRICULUM VITAE

Rolul propus în cadrul proiectului: Partener de angajament

1. **Nume:** Koutsoyiannis
2. **Prenume:** Mamas
3. **Anul de naștere:** 1974
4. **Studii:**

Instituția (de la Data – la Data)	Diplomă obținută și nivelul de școlarizare:
2000-prezent	Asociația Contabililor Chartered Autorizați din Regatul Unit/Membru
2001 - prezent	Institutul Contabililor Publici Autorizati din Cipru/Membru
2003- prezent	Camera Auditorilor Financiari din România / Membru
2004 - prezent	Corpul Experților Contabili și Contabililor Autorizați din România (CECCAR) / Membru
2006-prezent	Asociația Contabililor și Auditorilor din Republica Moldova / Membru

5. **Limbi știute:** se indică nivelul de competență pe scară de la 1 la 5 (1 – avansat; 2 - foarte bine; 3 – bine; 4 – satisfăcător; 5 - începător)

Limba	Citit	Vorbit	Scris
Greaca	1	1	1
Engleza	1	1	1
Romana	1	1	1

6. **Membru al unor asociații profesionale:** Asociația Contabililor Chartered din Regatul Unit (FCCA), Camera Auditorilor Financiari din Romania (CAFR); Corpul Experților Contabili și Contabililor Autorizați din România (CECCAR); Asociația Contabililor și Auditorilor din Republica Moldova; Institutul Contabililor Publici Autorizati din Cipru (ICPAC); Camera Consultantilor Financiari din Romania (CCF); Asociația de Contabilitate și Audit din Republica Moldova (ACAP); Institutul Auditorilor Interni (IIA)
7. **Poziția profesională actuală:** CEO, Moore Stephens KSC, pentru Romania și Republica Moldova
8. **Vechimea la locul actual de muncă:** 19.10.2015 – prezent : Moore Stephens KSC Romania și Republica Moldova
9. **Calificări relevante pentru proiect:** FCCA, CAFR, CECCAR, ACAP, ASPAAS, Institutul Contabililor Publici Autorizati din Cipru/Membru

10. **Experiența specifică în proiecte (conform criteriilor din Caietul de sarcini):**

Titlul proiectului	Principalele activități ale proiectului	De la data – până la data (zi/lună/an)	Atribuții în cadrul proiectului
1. Auditul situațiilor financiare pregătite ale „Moldtelecom SA” pentru anii 2018-2023 în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară (IFRS)	Planificare, monitorizare, finalizare, raportare	2019-2024	Expert cheie si lider de asigurare a calității
2. Auditul Situațiilor financiare combinate (S.C. StarNet SRL, Starnet Solutii SRL, Starnet Management Grup SRL, Starnet Digital City SRL, Starlab SRL) întocmite conform Standardelor Naționale de Contabilitate cu respectarea prevederilor Legii contabilității si raportării financiare nr.287/15.12.2017 pentru anii 2018-2022 Auditul Situațiilor financiare individuale ale StarNet SRL si StarNet Solutii SRL întocmite conform Standardelor Naționale de Contabilitate cu respectarea prevederilor Legii contabilității si raportării financiare nr.287/15.12.2017 pentru anii 2018-2022 Proceduri agreate privind verificarea îndeplinirii indicatorilor necesari pentru menținerea statutului de rezident al parcului pentru tehnologia informației conform Legii cu privire la parcurile pentru tehnologia informatiei nr. 77 din 21.04.2016 aferenti Starlab SRL pentru anii 2018-2022	Planificare, monitorizare, finalizare, raportare	2019-2023	Expert cheie si lider de asigurare a calității
3. Auditul situațiilor financiare ale IP Oficiul de Gestionare a Programelor de Asistență Externă pentru anul încheiat la 31 decembrie 2022, întocmite în conformitate cu Standardele Naționale de Contabilitate (SNC).	Execuție și raportare	2023	Expert cheie în echipă
4. Auditul situațiilor financiare pregătit în conformitate în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară (IFRS) pentru anii 2017-2023 și în conformitate cu Standardele Naționale de Contabilitate (SNC) pentru anii 2017-2019 pentru SA „CET-Nord”	Planificare, monitorizare, finalizare, raportare	2018-2024	Expert cheie si lider de asigurare a calității
5. Auditul situațiilor financiare ale Î.S. „Poșta Moldovei” pentru anii 2021-2022 în conformitate cu Standarde internaționale de raportare financiară (IFRS).	Planificare, monitorizare, finalizare, raportare	2022-2023	Expert cheie si lider de asigurare a calității
6. Raportul de audit emis privind Situațiile financiare ale Apă-Canal Chișinău pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2020, 31.12.2022, si 31.12.2023 ce vor fi elaborat în conformitate cu Standardele Naționale de	Planificare, monitorizare, finalizare, raportare	2021 și 2023-2024	Expert cheie si lider de asigurare a calității

Contabilitate (SNC) și IFRS în corespundere cu metodologia și scopul auditului și Raport de asigurare întocmit conform ISAE 3000, privind conformitatea indicatorilor financiari calculații la data de 31 decembrie 2020 și 2022-2023, cu nivelele stabilite în acordurile de împrumut, încheiate de către ACC cu BERD și BEI pe data de 19 decembrie 2013.			
7. Auditul situațiilor financiare, întocmit de Î.S "Moldelectrica" S.A. în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară (IFRS) pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020.	Planificare, monitorizare, finalizare, raportare	2021	Expert cheie și lider de asigurare a calității
8. Auditul situațiilor financiare Termoelectrica S.A. pentru anii 2020-2022.	Planificare, monitorizare, finalizare, raportare	2021-2023	Expert cheie și lider de asigurare a calității
9. Auditul situațiilor financiare pregătite ale Calea Ferată din Moldova pentru anii 2017-2022 în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară (IFRS)	Planificare, monitorizare, finalizare, raportare	2018-2023	Expert cheie și lider de asigurare a calității
10. Auditul situațiilor financiare ale APA Brașov S.A întocmit în conformitate cu OMFP 1802/2014 și al situațiilor financiare ale Companiei în conformitate cu IFRS (International Financial Reporting Standards), inclusiv auditul anual al indicatorilor financiari impuși de BERD pentru anii 2020-2022.	Planificare, monitorizare, finalizare, raportare	2021-2023	Expert cheie și lider de asigurare a calității
11. Auditul situațiilor financiare ale APA TERMO CEADÎR LUNGA pentru anii 2018-2019, întocmit în conformitate cu Standardele Naționale de Contabilitate (SNC). - Auditul situațiilor financiare ale APA TERMO CEADÎR LUNGA pentru anii 2015-2019, întocmit în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară (IFRS).	Planificare, monitorizare, finalizare, raportare	2016-2020	Expert cheie și lider de asigurare a calității
12. Auditul situațiilor financiare ale SC Apa Canal 2000 S.A întocmit în conformitate cu OMFP 1802/2014 și al situațiilor financiare ale SC Apa Canal 2000 S.A în conformitate cu IFRS (International Financial Reporting Standards), inclusiv auditul anual al indicatorilor financiari impuși de BERD pentru anii 2016-2022.	Planificare, monitorizare, finalizare, raportare	2017-2023	partener de angajament
13. Auditul situațiilor financiare ale S.C. COMPANIA REGIONALĂ DE APĂ BACĂU S.A pregătit în conformitate în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară (IFRS) pentru anii 2021-2022	Planificare, monitorizare, finalizare, raportare	2022-2023	partener de angajament
14. Raport de audit al situațiilor financiare ale COMPANIA DE APA S.A BUZĂU întocmite în conformitate cu Reglementările contabile conforme cu directivele europene, aprobate prin	Planificare, monitorizare, finalizare, raportare	2023	partener de angajament

Ordinul ministrului finantelor publice nr 1802 2014 si IFRS pentru anul 2022			
15. Auditul situațiilor financiare pentru anii 2015-2020 și 2022-2023 pentru BC Moldindconbank SA (Bancă de importanță sistemică în Republica Moldova)	Planificare, monitorizare, finalizare, raportare	2016-2021 și 2023-2024	Expert cheie si lider de asigurare a calității
16. Auditul situațiilor financiare pentru anii 2017-2018 pentru Victoria Bank S.A (Bancă de importanță sistemică în Republica Moldova)	Planificare, monitorizare, finalizare, raportare	2018-2019	Expert cheie si lider de asigurare a calității
17. Revizuirea COREP (30.06.2019) pentru Victoria Bank S.A (Bancă de importanță sistemică în Republica Moldova)	Planificare, monitorizare, finalizare, raportare	2019	Expert cheie si lider de asigurare a calității
18. Auditul situațiilor financiare pentru anii 2020-2023 pentru FINCOM BANK S.A Pregătirea raportului de revizuire limitată asupra rapoartelor FINREP pentru anii 2020-2023 pentru FINCOM BANK S.A	Planificare, monitorizare, finalizare, raportare	2020-2024	Expert cheie si lider de asigurare a calității
19. Pregătirea raportului de revizuire limitată asupra rapoartelor FINREP la 30 iunie 2022 si 30 iunie 2023 pentru BC COMERȚBANK SA Pregătirea raportului de verificare a calculului contribuției în fondul de garantare a depozitelor pentru BC COMERȚBANK SA pentru trimestrele II-IV 2022 și trimestrul I pentru 2023 Auditul situațiilor financiare întocmite în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară (IFRS) ale BC Comerțbank SA pentru anii încheiat la 31 decembrie 2022-2023	Planificare, monitorizare, finalizare, raportare	2022-2024	Expert cheie si lider de asigurare a calității
20. audit în scopul verificării și evaluării adecvarii și implementării politicilor și procedurilor interne ale băncii în domeniul prevenirii și combaterii spălării banilor și finanțării terorismului pentru anii 2019-2021 pentru BC Moldindconbank SA (Bancă de importanță sistemică în Republica Moldova)	Planificare, monitorizare, finalizare, raportare	2020-2022	Expert cheie si lider de asigurare a calității
21. Audit în scopul verificării și evaluării adecvarii și implementării politicilor și procedurilor interne ale băncii în domeniul prevenirii și combaterii spălării banilor și finanțării terorismului pentru perioada 1 septembrie 2020 - 31 august 2021 pentru BCR Chișinău	Planificare, monitorizare, finalizare, raportare	2021	Expert cheie si lider de asigurare a calității
22. Audit în scopul verificării și evaluării adecvarii și implementării politicilor și procedurilor interne ale băncii în domeniul prevenirii și combaterii spălării banilor și finanțării terorismului pentru perioada 1 septembrie 2020 - 31 august 2022 pentru BC Energbank S.A.	Planificare, monitorizare, finalizare, raportare	2021-2022	Expert cheie si lider de asigurare a calității

23. Verificarea și evaluarea adecvării și implementării politicilor și procedurilor interne ale băncii în domeniul prevenirii și combaterii spălării banilor și finanțării terorismului pentru BC "ProCredit Bank" SA pentru perioada 1 septembrie 2020 - 31 august 2023	Planificare, monitorizare, finalizare, raportare	2021-2023	Expert cheie si lider de asigurare a calității
24. audit extern in domeniul PCSB/FT ale JSCB "Eximbank" pentru perioada 01 septembrie 2019 - 01 septembrie 2021.	Planificare, monitorizare, finalizare, raportare	2020-2021	Expert cheie si lider de asigurare a calității
25. Efectuarea evaluarea solvabilității, a rezervelor tehnice și a activelor companiilor de asigurări autorizate pentru Comisia Națională a Pieței Financiare	Planificare, monitorizare, finalizare, raportare	2021	Expert cheie si lider de asigurare a calității
26. Revizuirea limitata in informațiilor FINREP pentru BC Energbank S.A pentru anul 2021-2022	Planificare, monitorizare, finalizare, raportare	2021-2022	Expert cheie si lider de asigurare a calității
27. Revizuirea limitata in informațiilor FINREP pentru BC "ProCredit Bank" SA 2021-2023	Planificare, monitorizare, finalizare, raportare	2021-2023	Expert cheie si lider de asigurare a calității
28. Pregătirea raportului de verificare a calculului contribuției în fondul de garantare a depozitelor din trimestrul II al anului 2021 până în trimestrul I al anului 2024	Planificare, monitorizare, finalizare, raportare	2021-2024	Expert cheie si lider de asigurare a calității
29. Analiza activităților externalizate ale băncii "ProCredit Bank" SA	Planificare, monitorizare, finalizare, raportare	2021	Expert cheie si lider de asigurare a calității
30. audit extern al activităților/operațiunilor de importanță materială externalizate de OTP Bank S.A.	Planificare, monitorizare, finalizare, raportare	2021	Expert cheie si lider de asigurare a calității
31. Implementarea sistemului IFRS 9 pentru Eurocredit Bank	Planificare, monitorizare, finalizare, raportare	2018	Expert cheie si lider de asigurare a calității
32. Implementarea sistemului Basel III pentru BC Energbank S.A.	Planificare, monitorizare, finalizare, raportare	2018	Expert cheie si lider de asigurare a calității
33. Servicii de consultanță pentru anul 2018 pentru Banca Romaneasca, membru grup NBG grup	Planificare, monitorizare, finalizare, raportare	2018	Partener, lider angajament
34. Servicii de consultanță pentru anul 2016 pentru VISTA Bank	Planificare, monitorizare, finalizare, raportare	2016	Partener, lider angajament
35. Auditul situațiilor financiare pentru anii 2017-2022 pentru Easy Asset Management IFN SA	Planificare, monitorizare,	2018-2023	Partener, lider angajament

	finalizare, raportare		
36. Auditul situațiilor financiare pentru anii 2018-2022 pentru AXI FINANCE IFN S.A	Planificare, monitorizare, finalizare, raportare	2019-2023	Partener, lider angajament
37. Auditul situațiilor financiare pentru anul 2021 pentru Libra Development IFN SA	Planificare, monitorizare, finalizare, raportare	2022	Partener, lider angajament
38. Auditul situațiilor financiare pentru anii 2018-2022 pentru VISTA Leasing IFN S.A	Planificare, monitorizare, finalizare, raportare	2019-2023	Partener, lider angajament
39. Servicii de consultanță: Hellenic Bank and Central Cooperative Bank	Planificare, monitorizare, finalizare, raportare	2019	Partener, lider angajament
40. 6 bănci internaționale și de stat din Turkmensitan	Planificare, monitorizare, finalizare, raportare	2012-2014	Expert cheie
41. Audit extern care ar confirma întocmirea corectă a rapoartelor privind acoperire a necesarului de lichiditate (LCR) la situația din 31.12.2022 ale Banca Comercială Română Chișinău S.A.	Planificare, monitorizare, finalizare, raportare	2023	Expert cheie si lider de asigurare a calității
42. Audit extern care ar confirma întocmirea corectă a rapoartelor privind acoperire a necesarului de lichiditate (LCR) la situația din 31.12.2022 ale BC Comerțbank SA	Planificare, monitorizare, finalizare, raportare	2023	Expert cheie si lider de asigurare a calității
43. Audit extern care ar confirma întocmirea corectă a rapoartelor privind acoperire a necesarului de lichiditate (LCR) la situația din 31.12.2022 ale B.C. „ProCredit Bank” S.A.	Planificare, monitorizare, finalizare, raportare	2023	Expert cheie si lider de asigurare a calității
44. Audit extern care ar confirma întocmirea corectă a rapoartelor privind acoperire a necesarului de lichiditate (LCR) la situația din 31.12.2022 ale BC Moldindconbank SA	Planificare, monitorizare, finalizare, raportare	2023	Expert cheie si lider de asigurare a calității
45. Audit extern care ar confirma întocmirea corectă a rapoartelor privind acoperire a necesarului de lichiditate (LCR) la situația din 31.12.2022 ale BC Victoriabank SA	Planificare, monitorizare, finalizare, raportare	2023	Expert cheie si lider de asigurare a calității
46. Auditul situațiilor financiare pregătit în conformitate cu IFRS pentru anii 2017-2019 pentru Barqi Tojik- Tajikistan	Planificare, monitorizare, finalizare, raportare	2018-2020	Partener, lider angajament
47. Auditul situațiilor financiare combinate și independente ale Zernoff Group pentru anii 2019-2022	Planificare, monitorizare, finalizare, raportare	2020-2023	Expert cheie si lider de asigurare a calității

48. Auditul situațiilor financiare combinate ale Orhei-Vit Grup și companiilor afiliate pregătite conform IFRS pentru anii 2018-2022 Calcul EBITDA, conform metodologiei, folosite de EBRD Auditul situațiilor financiare individual ale Orhei-Vit Grup pregătite conform SNC pentru anii 2018- 2022	Planificare, monitorizare, finalizare, raportare	2019-2023	Expert cheie si lider de asigurare a calității
49. Raport de audit asupra situațiilor financiare individuale ale Companiei TAROM pentru anii 2020-2022, în conformitate cu OMFP 2844/2016 cu modificările si completările ulterioare privind aplicarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de raportare financiară ("IFRS"), în limba română și în moneda de prezentare RON și în limba engleza în moneda de prezentare USD precum și asupra Raportului Administratorului și Declarației nefinanciare si Raport de audit (specific) al pierderilor suferite de Compania Tarom datorită restricțiilor generate de pandemia de Coronavirus, conform deciziei Comisiei Europene de acordare a ajutorului de COVID pentru perioada martie - decembrie 2020	Planificare, monitorizare, finalizare, raportare	2021-2023	Partener, lider angajament
50. Auditul situațiilor financiare combinate ale Grupului We Trade pentru anii 2017-2022, în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară .	Planificare, monitorizare, finalizare, raportare	2018-2023	Expert cheie si lider de asigurare a calității
51. Auditul situațiilor financiare anuale ale Agenției Naționale pentru Reglementare Energetică a Republicii Moldova (ANRE) pentru anii 2018-2023 în conformitate cu Standardele Naționale de Contabilitate (SNC)	Planificare, monitorizare, finalizare, raportare	2019-2024	Expert cheie si lider de asigurare a calității
52. Auditul situațiilor financiare ale I.M. REGIA „AUTOSALUBRITATE” întocmite în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară (IFRS), pentru anii 2020-2022 - Emiterea unei scrisori cave cei insarcinati cu guvernanta privind deficiențele asupra controalelor interne precum si indicatori financiari pentru I.M. REGIA AUTOSALUBRITATE pentru anii 2020-2022	Planificare, monitorizare, finalizare, raportare	2021-2023	Expert cheie si lider de asigurare a calității

- Emiterea unui raport in conformitate din Contractul de imprumut nr. 47314 semnat cu BERD din 16 decembrie 2020 pentru I.M. REGIA AUTOSALUBRITATE pentru anii 2020-2022			
53. Auditul situațiilor financiare anuale întocmite în conformitate cu IFRS ale „Administrației de Stat a Drumurilor” pentru anii 2018-2019 . Audit financiar al declarațiilor financiare ale Proiectului de Îmbunătățirea drumurilor locale pentru anul fiscal încheiat la 31 decembrie 2019-2022 Audit financiar al declarațiilor financiare ale Proiectelor (Proiectul de Susținere al Programului din Sectorul Drumurilor) și a Administrației de Stat a Drumurilor pentru anul fiscal încheiat la 31 decembrie 2019 si 2022. Servicii de pregătire a Declarațiilor Financiare ale Administrației de Stat a Drumurilor bazate pe Standardele Internaționale de Raportare Financiară pentru anul fiscal încheiat la 31 decembrie 2020	Planificare, monitorizare, finalizare, raportare	2017-2023	Expert cheie si lider de asigurare a calității
54. Auditul situațiilor financiare consolidate întocmite în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară (IFRS) ale Grupului Moldretail pentru anii 2021-2022 ; Auditul situațiilor financiare consolidate întocmite în conformitate cu Standardele Naționale de Contabilitate (SNC) ale Moldretail Group pentru anii 2021-2022; Auditul situațiilor financiare anuale ale Moldretail Group SRL pentru anii 2021-2022 în conformitate cu Standardele Naționale de Contabilitate (SNC).	Executare, raportare	2022-2023	Expert cheie si lider de asigurare a calității

11. Experiența profesională

De la data – până la data	Locația	Entitate	Poziția	Descrierea principalelor atribuții
Octombrie 2015 - prezent	Romania si R.Moldova	Moore Stephens KSC	CEO	Conducerea aspectelor strategice și operaționale ale firmei
Ianuarie 2003 – Octombrie 2015	Romania si R.Moldova	Baker Tilly Klitou	Partener Management	Conducerea aspectelor strategice și operaționale ale firmei

12. Alte informații relevante (de ex: Publicații)

Nume prenume: Koutsoyiannis Mamas

Data (ziua/luna/anul) 24.04.2024

Semnătura autorizată a reprezentantului societății ofertante:

