

DOCUMENTE DE CALIFICARE

BANCA NATIONALA A MOLDOVEI

Servicii de audit extern al situatiilor financiare anuale
pentru anii de gestiune 2025-2029

3 Noiembrie 2025



Shape the future
with confidence

Introducere

În conformitate cu cerințele din Caietul de Sarcini, documentele atasate sunt:

- Declarație privind valabilitatea ofertei – Anexa 5
- Declarația privind respectarea regimului de incompatibilități – Anexa 6
- Extras din registrul de stat al persoanei juridice emis de I.P. Agenția Servicii Publice
- Certificatului de înregistrare a subiectului impunerii cu TVA
- Dovada autorizării de audit
- Dovada membru rețea internațională
- Dovada membru IFAC
- Certificat care confirmă neaplicarea sancțiunilor penale (cazier judiciar) față de ofertant
- Certificat taxe și impozite locale
- Cazier Judiciar pentru echipa de audit
- Formularul cerințelor de calificare – Anexa 7
- Declarația privind calitatea de participant la procedură – Anexa 9
- Lista experților cheie propuși pentru executarea contractului – Anexa 10
- CV-urile echipei – Anexa 11
- Declarație privind disponibilitatea membrilor echipei – Anexa 12
- Lista privind principalele servicii prestate – Anexa 13
- Declarație privind lipsa conflictului de interese – Anexa 14
- Asigurarea profesională
- Documente doveditoare cu privire la calificare, atestare și certificări deținute

Operator Economic
ICS Ernst & Young SRL

Anexa nr. 5
la Anuntul de participare

DECLARATIE
privind valabilitatea ofertei

Catre: Banca Nationala a Moldovei, MD-2005, mun.Chisinau, bd. Grigore Vieru 1

Stimati domni,

Ne angajam sa mentinem oferta valabila, privind achizitionarea Servicii de audit extern al situatiilor financiare anuale ale Bancii Nationale a Moldovei pentru anii de gestiune 2025-2029 prin procedura de achizitie licitatie deschisa (exceptata conform art.5 alin.(1) lit.g) din Legea nr.131/2015 privind achizitiile publice),

pentru o durata de 120 zile, (osutadouazecidezile), respectiv pana la data de 3 martie 2026, si ea va ramane obligatorie pentru noi si poate fi acceptata oricand inainte de expirarea perioadei de valabilitate.

Data completarii: 3 noiembrie 2025

Cu stima,
Ofertant/candidat
ICS Ernst & Young SRL
(semnatura autorizata)

Operator Economic
ICS Ernst & Young SRL

Anexa nr. 6
la Anuntul de participare

DECLARATIE

privind respectarea regimului de incompatibilitati

Subsemnata Galina Gherman reprezentant legal al ICS Ernst & Young SRL, Chisinau, Str Alexandru Cel Bun, nr. 51, in calitate de Ofertant/Candidat la procedura de atribuire a contractului de achizitie avand ca obiect achizitionarea Servicii de audit extern al situatiilor financiare anuale ale Bancii Nationale a Moldovei pentru anii de gestiune 2025-2029 organizata de Banca Nationala a Moldovei, declar pe propria raspundere, sub sanctiunea excluderii din procedura de atribuire si a sanctiunilor aplicate falsului in declaratii, ca compania nu se incadreaza in nici una din situatiile prevazute mai jos:

- Nu sunt inregistrat(a), nu am resedinta si nu desfasor activitate economica principala in jurisdictii sau regiuni autonome care nu implementeaza standarde internationale de transparenta;
- In componenta companiei nu figureaza, direct sau indirect, una sau mai multe persoane (fondatori, asociati, actionari, administratori, beneficiari efectivi) care sunt inregistrati sau au resedinta in astfel de jurisdictii ori regiuni autonome.

La solicitarea autoritatii contractante vom prezenta suplimentar structura de proprietate a companiei (fondatori, asociati, actionari, administratori, beneficiari efectivi si regiunile in care acestia sunt inregistrati, isi au resedinta si desfasoara activitatea economica principala).

Data completarii: 3 noiembrie 2025

Cu stima,
Ofertant/candidat
ICS Ernst & Young SRL
(semnatura autorizata)

Capacitatea de exercitare a activitatii profesionale

ICS Ernst & Young SRL

Extras din registrul de stat al persoanei juridice emis de I.P.Agentia Servicii Publice”

Extras statut

Certificat de inregistrare a subiectului impunerii cu TVA

Dovada autorizarii de audit

Dovada membru retea internationala

Dovada membru IFAC

Certificat care confirma neaplicarea sanctiunilor penale (cazier judiciar) fata de ofertant

Certificat taxe si impozite

Cazier Judiciar pentru echipa de audit

I.P. "AGENȚIA SERVICII PUBLICE"

Departamentul înregistrare a unităților de drept (DÎUD)

**Extras
din Registrul de stat al persoanelor juridice
nr. 190466 din 24.10.2025**



Denumirea completă: **Întreprinderea cu Capital Străin "ERNST & YOUNG" S.R.L.**

Denumirea prescurtată: **Î.C.S. "ERNST & YOUNG" S.R.L.**

Forma juridică de organizare: **Societate cu răspundere limitată**

Numărul de identificare de stat și codul fiscal: **1003600024202**

Data înregistrării de stat: **20.04.2001**

Sediu: **MD-2012, strada Alexandru cel Bun 51, mun. Chișinău, Republica Moldova**

Genurile de activitate:

- 1. Activități de contabilitate și audit financiar; consultanță în domeniul fiscal;**
- 2. Activități de consultanță pentru afaceri și management;**
- 3. Activități de studiere a pieței și de sondare a opiniei publice;**
- 4. Activități juridice;**
- 5. Activități combinate de secretariat;**

Capitalul social: **257600 Lei**

Administrator(i): **GONȚA RAISA, GHERMAN GALINA, ȘIPITCA ALEXANDRU**

Asociați:

- 1. ERNST & YOUNG ASSURANCE SERVICES SRL , partea socială 20000 Dolar SUA, ce constituie 100%**

Prezentul extras este eliberat în temeiul art. 34 al Legii nr.220/2007 privind înregistrarea de stat a persoanelor juridice și a întreprinzătorilor individuali și confirmă datele din Registrul de stat la data de 24.10.2025

Specialist coordonator

Alina Dobrovolschi

tel. 022-20-7892

Digitally signed by Dobrovolschi Alina
Date: 2025.10.24 08:24:38 EEST
Reason: MoldSign Signature
Location: Moldova

MOLDOVA EUROPEANĂ



Modificat în baza C nr 0603870 N194

SERVICIUL FISCAL DE STAT
ГОСУДАРСТВЕННАЯ НАЛОГОВАЯ СЛУЖБА

Aprobat de către Inspectoratul Fiscal Principal de Stat
prin ordinul nr. 04 din 06.01.2004

CERTIFICAT

DE ÎNREGISTRARE A SUBIECTULUI
IMPUNERII CU TVA

0207175

SUBIECTUL IMPUNERII ÎNREGISTRAT

Зарегистрированный субъект налогообложения

Denumirea

Наименование

INTREPRINDEREA CU CAPITAL STRAIN
ERNST & YOUNG S.R.L.

Data înregistrării

Дата регистрации

15.05.2001

Adresa juridică

Юридический адрес

SEC.CENTRU

Alexandru cel Bun nr.51

Codul fiscal

Фискальный код

1003600024202

Numărul de înregistrare ca subiect impozabil cu TVA

Номер регистрации в качестве субъекта налогообложения НДС

0207175

Tipul activității economice desfășurate în conformitate cu clasificatorul activităților

Тип осуществляемой деятельности согласно статистическому классификатору деятельности

7412

PRIMA PERIOADĂ FISCALĂ

ПЕРВЫЙ НАЛОГОВЫЙ ПЕРИОД

din 01.05.2001

от

pînă la 31.05.2001

до

PERIOADĂ FISCALĂ ULTERIOARĂ

ПОСЛЕДУЮЩИЙ НАЛОГОВЫЙ ПЕРИОД

din 01.06.2001

от

pînă la 30.06.2001

до

LOC PENTRU ȘTAMPILĂ

МЕСТО ДЛЯ ПЕЧАТИ

DATA ANULĂRII ÎNREGISTRĂRII

ДАТА АННУЛИРОВАНИЯ РЕГИСТРАЦИИ

LOC PENTRU ȘTAMPILĂ

МЕСТО ДЛЯ ПЕЧАТИ



Societatea este "ÎNREGISTRATĂ" la

Camera Înregistrării de Stat

a Ministerului Dezvoltării Informaționale

din 04.08.2009

Registratorul



LOZOVANU



STATUTUL **Întreprinderii cu Capital Străin** **"ERNST & YOUNG" S.R.L.**

IDNO 1003600024202

(în redacție nouă)

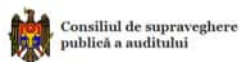
Înregistrată la Camera Înregistrării de Stat
cu Nr. 177023824 la 20.04.2001

I. PRINCIPIILE GENERALE

- 1.1. Prezentul statut este elaborat în conformitate cu prevederile Codului Civil al Republicii Moldova nr. 1107-XV din 06 iunie 2002, Legii Republicii Moldova Nr.135-XVI din 14 iunie 2007 privind Societățile cu răspundere limitată, Legii Republicii Moldova Nr.845-XII din 03.01.1992 cu privire la antreprenoriat și întreprinderi.
- 1.2. Asociatul Societății:
 - "ERNST & YOUNG ASSURANCE SERVICES" S.R.L., înregistrată la 05.07.1999, numărul de înregistrare J40/5964/30.06.19, sediul: București, Sector 1, str. Dr. Iacob Felix, Nr.63-6, România, în persoana reprezentantului: MALĂCI NATALIA, anul nașterii 05.09.1956, buletin de identitate al cetățeanului RM A 48057497 eliberat de of. 48 la data de 15.05.2000, codul de identitate 2000048080013, domiciliu: MD-2042, str. Zadnirru P., 5, ap. 108, mun. Chișinău, Republica Moldova, care acționează în baza procurii nr. 544 din 17.07.2009numit în continuare "asociat" a decis următoarele:
- 1.3. Întreprinderea cu Capital Străin "ERNST & YOUNG" S.R.L. (denumită în continuare "Societate").
Denumirea completă a Societății: **Întreprinderea cu Capital Străin "ERNST & YOUNG" S.R.L.**
Denumirea prescurtată: **Î.C.S. "ERNST & YOUNG" S.R.L.**
- 1.4. Sediul Societății: **MD-2012, str. Alexandru cel Bun, 51, mun. Chișinău, Republica Moldova.**
- 1.5. Societatea are statut de persoană juridică de drept privat, cu scop lucrativ (comercial). Societatea are un patrimoniu distinct și răspunde pentru obligațiile sale cu acest patrimoniu, poate să dobândească și să execute în nume propriu drepturi patrimoniale și personale nepatrimoniale, să-și asume obligații, poate fi reclamant și pârât în instanța de judecată.
- 1.6. După forma sa organizatorico-juridică Societatea este Societate cu răspundere limitată. Societatea se consideră constituită și dobândește personalitate juridică de la data înregistrării de stat în modul stabilit. Societatea dispune de bilanț autonom și conturi bancare, are ștampilă cu denumirea sa și imaginea emblemei.
- 1.7. Societatea se constituie pentru o durată nelimitată.
- 1.8. Societatea este în drept să înființeze filiale și reprezentanțe în Republica Moldova în conformitate cu actele legislative în vigoare, iar în străinătate - și în conformitate cu legislația statului străin, dacă tratatul internațional la care Republica Moldova este parte nu prevede altfel.

II. SCOPUL ȘI GENURILE DE ACTIVITATE

- 2.1. Societatea se constituie în scopul exercitării oricărei activități lucrative neinterzise de lege ce prevede fabricarea producției, executarea lucrărilor și prestarea serviciilor, desfășurată în mod independent, din propria inițiativă, din numele Societății, pe riscul propriu și sub răspunderea sa patrimonială de către organele ei, cu scopul de a asigura o sursă permanentă de venituri.
Pentru a-și realiza sarcinile asumate Societatea va desfășura următoarele genuri de activitate:
 1. Activități în domeniul evidenței contabile
 2. Activități ale birourilor și serviciilor de consultații juridice (inclusiv ale avocaților particulari)
 3. Activități de consultare pentru afaceri și management
 4. Alte intermediieri financiare, neincluse în alte categorii
 5. Alte forme de învățământ pentru adulți și alt învățământ, neinclus în alte categorii



Despre Consiliu Acte normative Controlul calității Decizia Profesia de audit Piața serviciilor de audit Funcții vacante Informații Întrebări frecvente



Acasă » Piața serviciilor de audit » EXTRAS DIN REGISTRUL PUBLIC AL ENTITĂȚILOR DE AUDIT - ultima actualizare 13.10.2025

EXTRAS DIN REGISTRUL PUBLIC AL ENTITĂȚILOR DE AUDIT - ultima actualizare 13.10.2025

Nr. individual al entității de audit Denumirea entității de audit Numele, prenumele auditorilor

Numerul individual al entității de audit	Denumirea entității de audit	Sediul, numărul de telefon, pagina web oficială a entității de audit	Numele și prenumele acționarilor, denumirea și sediul entității de audit rezidente/nerezidente, precum și cota pe care o deține	Date privind încetarea activității entității de audit	Date privind suspendarea și reluarea activității de audit	Numele, prenumele și numărul individual al auditorilor angajați în cadrul entității de audit
1603059	„CS „ERNST & YOUNG” SRL	MD - 2012, mun. Chișinău, str. Alexandru cel Bun, nr. 51 tel. 022214040 tel. 066770470 www.ey.com	„Ernst & Young Assurance Services” SRL 100%			Gheța Raisa nr. 0802096 Gherman Galina nr. 1609103



0212 32 14 24-25
0212 32 14 14-17
0212 32 14 14-16

Autentificare
Email
Parola

0212 32 14 14-16

Despre noi Membrii ACAP Actualități Servicii Informații Certificare Contacte



În cazul în care vreți să vă alăturați ACAP, vă rugăm să vă contactați unul dintre membrii ACAP sau să vă contactați direct ACAP.

Se potrivește tuturor membrilor ACAP - persoane juridice - membrilor ACAP



ULTIMELE EVENIMENTE





Ernst & Young Global Limited
1 More London Place
London
SE1 2AF

Tel: +44 20 7951 2000
Fax: +44 20 7951 1345
ey.com

**Shape the future
with confidence**

National Bank of Moldova
1 Grigore Vieru Avenue
Chisinau MD2005
Republic of Moldova

23 October 2025

Dear Sir or Madam,

We hereby certify that the entities mentioned in the table below are Member Firms of Ernst & Young Global Limited and are entitled to all the rights and privileges granted to the Member Firms belonging to the EY Network, including, inter alia, the use of the EY Name and the EY logo.

Entity Name	Company Number	Country of Incorporation	Address
Ernst & Young Assurance Services S.r.l.	11909783, court reg. No. J1999005964400	Romania	15-17 Ion Mihalache Blvd., "Bucharest Tower Center" building, floor 21, sector 1, Bucharest, 011171, Romania
Ernst & Young SRL	177023824, IDNO 1003600024202	Moldova	51, Alexandru Cel Bun Street, Chisinau, MD-2012 Chisinau, Republic of Moldova

Yours faithfully

Jonathan Wallace
Global Deputy General Counsel
For Ernst & Young Global Limited

*As of June 2025

Member Organization List by Region

Search

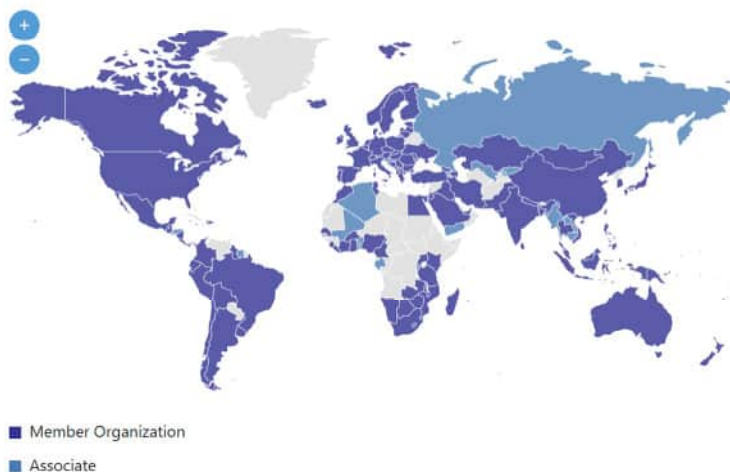
Africa and Middle-East >

Asia >

Australasia and Oceania >

Europe ▾

- Accountants Association in Poland
- Accounting Technicians Ireland
- Association of Accountants and Auditors of Republic of Srpska
- Association of Accountants of the Republic of Latvia
- Association of Accounting Technicians
- Association of Chartered Certified Accountants
- Association of International Certified Professional Accountants-CIMA
- Association of Professional Accountants & Auditors of the Republic of Moldova



[Our Purpose](#)

[Leadership](#)

[Advisory Groups](#)

[Membership](#)

[In the News](#)

[Code of Conduct](#)

[Careers](#)

Our members and associates consist of over 187 professional accountancy organizations (PAOs) in more than 140 jurisdictions.* Our total membership represents millions of professional accountants across the globe.

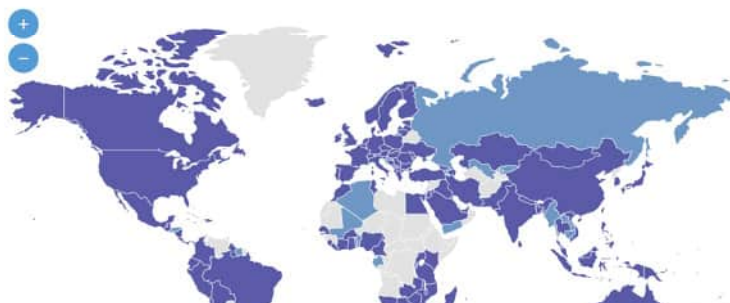
*As of June 2025

Member Organization List by Region

romania

Europe ▾

- Chamber of Financial Auditors of Romania
- Corpul Expertilor Contabili si Contabililor Autorizati din Romania (CECCAR)





MD-2005, mun. Chișinău, str. Mitropolit Gavriil Bănulescu - Bodoni, 57/1, of. 414 – 418
www.cspa.md, tel: 0 (22) 66-75-49, 66-75-91, mail: cspa@cspa.md.

Nr. 223 din 27 octombrie 2025

ÎCS „ERNST & YOUNG” SRL

MD - 2012, mun. Chișinău,
str. Alexandru cel Bun, nr. 51

Instituția Publică „Consiliul de supraveghere publică a auditului”, referitor la solicitarea dvs. din 24.10.2025 comunică următoarele.

Potrivit art.42 alin.(1) al Legii privind auditul situațiilor financiare nr.271/2017, Consiliul utilizează sisteme eficiente de investigații și măsuri disciplinare pentru a detecta, a corecta și a preveni efectuarea necorespunzătoare a auditului și, în conformitate cu alin.(2) și (3), aplică măsuri disciplinare auditorilor și entităților de audit.

[Informația privind măsurile disciplinare aplicate auditorilor și entităților de audit](#) este publicată pe pagina web oficială a Consiliului - <http://cspa.md/>.

Totodată, comunicăm că entitatea de audit ÎCS „ERNST & YOUNG” SRL și auditorul Gherman Galina nu au avut aplicate măsuri disciplinare în procesul efectuării auditului până în prezent.

Termenul de valabilitate al prezentei confirmări este de 90 zile de la data emiterii.

**Director executiv
Veronica CRISTEA**

Digitally signed by Cristea Veronica
Date: 2025.10.27 08:41:58 EET
Reason: MoldSign Signature
Location: Moldova
MOLDOVA EUROPEANĂ





CJDA-25-064049 15.10.2025

Verificarea datelor documentului
electronic poate fi realizată
prin scanarea QR codului.



IDNO: 1003600024202

CERTIFICAT DE CAZIER DETALIAT

Persoana juridică identificată prin IDNO 1003600024202, nu a fost trasă la răspundere penală, nu are antecedente penale stinse sau nestinse.

Digitally signed by Amarii Daniela
Date: 2025.10.15 15:50:43 EEST
Reason: MoldSign Signature
Location: Moldova

MOLDOVA EUROPEANĂ



Daniela Amarii

Termenul de prescripție al actului juridic este de 3 luni din data eliberării.

CONFIDENȚIAL

ATENȚIE! Date cu caracter personal prelucrate în conformitate cu prevederile Legii Nr. 133 din 8 iulie 2011



STI01251015103214545



GUVERNUL
REPUBLICII
MOLDOVA



SERVICIUL FISCAL DE STAT



CERTIFICAT

privind lipsa sau existența restanțelor față de bugetul public național

Nr.
№

1945202

Din
От

21.10.2025 19:45



DATE DESPRE CONTRIBUABIL / ИНФОРМАЦИЯ О НАЛОГОПЛАТЕЛЬЩИКЕ

Codul fiscal / Numărul de identificare

Фискальный код / Идентификационный номер

1003600024202

Denumirea

Наименование

Întreprinderea cu Capital Străin "ERNST & YOUNG" S.R.L.



ATESTAREA LIPSEI SAU EXISTENȚEI RESTANȚELOR CONFORM DATELOR SISTEMULUI INFORMAȚIONAL AUTOMATIZAT / ПОДТВЕРЖДЕНИЕ ОТСУТСТВИЯ ИЛИ НАЛИЧИЯ ЗАДОЛЖНОСТЕЙ СОГЛАСНО ДАННЫМ ИНФОРМАЦИОННОЙ АВТОМАТИЗИРОВАННОЙ СИСТЕМЫ

La data emiterii prezentului certificat restanța față de bugetul public național constituie

На дату выдачи данной справки задолженность перед национальным публичным бюджетом составляет

0 MDL



VALABIL PÂNĂ LA / ДЕЙСТВИТЕЛЕН ДО

05.11.2025 19:45



Prezentul document este eliberat în temeiul Art. 29, alin. (3) din Legea cu privire la registre nr. 71/2007 și în baza datelor furnizate de Serviciul Fiscal de Stat în Portalul Guvernamental al Cetățeanului și al Unităților de Drept / Справка выдана в соответствие со ст. 29 п. (3) Закона о реестрах № 71/2007 на основании данных, предоставленных Государственной налоговой службой на Портале Правительства Гражданина и Юридических Лиц.

Generat și semnat de Portalul Guvernamental al Cetățeanului și al Unităților de Drept la 21.10.2025 19:45

Prezentul certificat este semnat electronic în conformitate cu Legea nr.124 din 19.05.2022

Сертификат подписан электронной подписью в соответствии с Законом № 124 от 19.05.2022



Certificatul este descărcat din Portalul Guvernamental al Cetățeanului și al Unităților de Drept (mcabinet.gov.md) și este semnat electronic de către posesorul acestui portal și are același valoare juridică ca și documentele eliberate pe suport de hârtie de către organele cu atribuții de administrare fiscală. Verificarea autenticității semnăturii electronice poate fi realizată cu ajutorul Serviciului Guvernamental de Semnătură Electronică (msign.gov.md)

Сертификат скачен с Правительственного Портала Гражданина и Юридических Лиц (mcabinet.gov.md) и подписан электронной подписью владельца портала и имеет такую же юридическую силу, как и документы выдаваемые на бумаге органами налоговой администрации. Проверку подлинности электронной подписи можно осуществить с помощью Государственной Службой Электронной Подписью (msign.gov.md)

CERTIFICAT DE CAZIER JUDICIAR

Nr. **H1419980** din **30.06.2025**

Numele	Prenumele
DIMITRIU	ALINA
Data nașterii	C.N.P.
31.10.1968	2681031170329
Locul nașterii	
GALAȚI, Galați, România,	
Ultimul domiciliu	
Mun.București, Sector 1, Str.Panait Istrati, nr.13	

Solicitantul nu este înscris în cazierul judiciar.

S-a eliberat prezentul certificat spre a-i servi la: **ALTE MOTIVE**

LEX ET HONOR

CONFIDENȚIAL

ATENȚIE! Date cu caracter personal, prelucrate în conformitate cu prevederile Regulamentului UE 2016/679

Pagina 1 din 1

CERTIFICAT DE CAZIER JUDICIAR

Nr. **H1600348** din **28.10.2025**

Numele	Prenumele
GHERGHESCU	GELU
Data nașterii	C.N.P.
13.12.1972	1721213344267
Locul nașterii	
MERENI, Teleorman, România,	
Ultimul domiciliu	
Mun.București, Sector 1, Str.Daniel Danielopolu, nr.30-34, et.3, ap.11	

Solicitantul nu este înscris în cazierul judiciar.

S-a eliberat prezentul certificat spre a-i servi la: **LICITAȚIE**

LEX ET HONOR

CONFIDENȚIAL

ATENȚIE! Date cu caracter personal, prelucrate în conformitate cu prevederile Regulamentului UE 2016/679

Pagina 1 din 1



CJNI-25-069168 29.10.2025

Verificarea datelor documentului
electronic poate fi realizată
prin scanarea QR codului.



IDNP: 0991007129000

CERTIFICAT DE CAZIER DETALIAT

Persoana identificată prin IDNP 0991007129000, pe teritoriul Republicii Moldova nu a fost trasă la răspundere penală, nu are antecedente penale stinse sau nestinse și nu este anunțată în căutare în temeiul unei cauze penale.

Digitally signed by Istrati Natalia
Date: 2025.10.29 16:47:58 EET
Reason: MoldSign Signature
Location: Moldova

MOLDOVA EUROPEANĂ



Natalia Istrati

Termenul de prescripție al actului juridic este de 3 luni din data eliberării.

CONFIDENȚIAL

ATENȚIE! Date cu caracter personal prelucrate în conformitate cu prevederile Legii Nr. 133 din 8 iulie 2011



STI01251027164855449

CERTIFICAT DE CAZIER JUDICIAR

Nr. **H1599929** din **28.10.2025**

Numele MATEI	Prenumele SIMONA-ELENA
Data nașterii 24.10.1985	C.N.P. 2851024212721
Locul nașterii URZICENI, Ialomița, România,	
Ultimul domiciliu Mun.București, Sector 1, Str.Barbu Lăutaru, nr.8, bl.23, sc.A, et.10, ap.52	

Solicitantul nu este înscris în cazierul judiciar.

S-a eliberat prezentul certificat spre a-i servi la: **LICITAȚIE**

LEX ET HONOR

CONFIDENȚIAL

ATENȚIE! Date cu caracter personal, prelucrate în conformitate cu prevederile Regulamentului UE 2016/679

Pagina 1 din 1

Formularul cerintelor de calificare

Pentru demonstrarea intrunirii criteriilor de calificare si selectie, expuse in Caietul de sarcini, ofertantul trebuie sa prezinte:

Nr. d/o	Descrierea criteriului/cerintei	Mod de demonstrare a indeplinirii criteriului de calificare si selectie:	Prezentarea	Raspunsul ofertantului/ Referinta la sectiunea ofertei care face dovada intrunirii cerintelor de calificare (numarul paginii din oferta, sectiunea, etc.)
1	2	3	4	5
1	Sa fie inregistrat in calitate de entitate de audit conform legislatiei din Republica Moldova	confirmarea din Registrul public al entitatilor de audit;	Obligativ	Autorizarea de audit a companiei ICS Ernst & Young este prezentata in cadrul acestui document la pagina 16
2	sa detina o reputatie buna si sa fie recunoscut pe plan international prin apartenenta la o retea a entitatilor de audit inregistrata in jurisdicții ce implementeaza standarde internationale de transparenta, avand statut de filiala, societate-membra, parteneriat, franciza sau reprezentanta inregistrata in Republica Moldova si figurand in clasamentele internationale de domeniu (dupa criterii precum marimea cifrei de afaceri/profiturilor incasate la nivel mondial, marimea rețelei ofertantului, marimea activelor auditate;	Certificat de membru/afiliere sau informatie din registrul entitatilor membre publicat pe site-ul oficial al rețelei; Certificari sau recunoasteri internationale (de ex. IFAC membership etc.) Linkuri la rapoarte sau informatii Cel mai recent raport de transparenta sau link la acesta;	Obligativ	ICS Ernst & Young SRL este o societate cu raspundere limitata infiintata in Moldova si firma membra a Ernst & Young Global Limited, societate cu raspundere limitata din Marea Britanie (EYG) – pentru mai multe detalii, va rugam sa accesati raportul de transparenta. ICS Ernst & Young SRL este membra Asociatia Contabililor si Auditorilor Profesioniști din Republica Moldova, care l-a randul ei este membra IFAC – dovada acestei recunoasteri internationale se afla la pagina 18 Va transmitem link-ul catre raportul de transparenta emis de ICS Ernst & Young SRL : https://www.ey.com/content/dam/ey-unified-site/ey-com/en-md/documents/ey-moldova-transparency-report-2024-ro.pdf



Shape the future
with confidence

3	sa detina o reputatie buna si sa fie recunoscut pe plan international prin apartenenta la o retea a entitatilor de audit inregistrata in jurisdicii ce implementeaza standarde internationale de transparenta, avand statut de filiala, societate-membra, parteneriat, franciza sau reprezentanta inregistrata in Republica Moldova si figurand in clasamentele internationale de domeniu (dupa criterii precum marimea cifrei de afaceri/profiturilor incasate la nivel mondial, marimea retelei ofertantului, marimea activelor auditate;	Declaratia privind lista principalelor prestari de servicii similare (Anexa nr. 13 la Anuntul de participare)	Obligativu	Declaratia solicitata este prezentata in cadrul acestui document , la paginile 73-77
4	echipa antrenata in activitatea de audit sa detina cunostinte relevante si sa corespunda cerintelor Legii nr. 271/2017, SIA, ISQ1, standardelor profesionale si de etica in audit	1) Lista expertilor cheie propusi si a membrilor de echipa pentru executarea contractului (Anexa nr.10 la Anuntul de participare);	Obligativu	Lista expertilor propusi si a membrilor echipei este prezentata in cadrul acestui document, la paginile 32-34
5	sa detina experienta in practica de audit in banci centrale	2) CV-urile expertilor cheie si a membrilor de echipa mentionati in Lista (Anexa nr.11 la Anuntul de participare) in care sa fie descrise studiile / atestarile (cu atasarea certificatelor), experienta solicitata conform Anexei nr.13 la Anuntul de participare;	Obligativu	CV-urile membrilor echipei mentionati in lista de mai sus, sunt prezentati in cadrul acestui document, la paginile 35-71
6	sa detina, la nivel de retea a entitatilor de audit, experienta in practica de audit in domenii/sectoare de activitate similare celor ale filialelor Bancii	3) Certificatul de calificare al auditorului; Rapoarte de audit ale unei banci centrale auditate conform ISA.	Obligativu	Certificarile membrilor echipei de audit sunt prezentate in cadrul acestui document incepand de la pagina 97 Deasemenea, va prezentam rapoartele de audit ale Bancii nationale a Romaniei ca dovada a experientei solicitate (pagina 79 a acestui document).

7	sa posede, la nivel de retea a entitatilor de audit, integritate profesionala si experienta de lucru din partea echipei antrenate in activitatea de audit	Declaratie pe proprie raspundere (Anexa nr.12 la Anuntul de participare) din care sa rezulte disponibilitatea membrilor echipei pe parcursul prestarii serviciilor de implementare din cadrul proiectului.	Obligativ	Declaratia de disponibilitate a membrilor echipei este prezentat in cadrul acestui document la pagina 72
8	sa nu fie afectat principiul independentei auditorului stipulat in legislatia privind activitatea de audit, atat in momentul implicarii in misiunea de audit, cat si pe parcursul desfasurarii acesteia;	In oferta tehnica pentru servicii de audit financiar pentru anii 2025-2029 semnata, care va fi completata inclusiv cu asumarea angajamentelor respective	Obligativ	Declaratia de independenta este prezentata in cadrul ofertei tehnice, la pagina 28
9	sa isi asume angajamentul privind neafectarea principiului independentei auditorului stipulat in legislatia privind activitatea de audit, atat in momentul implicarii in misiunea de audit, cat si pe parcursul desfasurarii acesteia		Obligativ	Declaratia de acceptare a conditiilor contractuale este prezentata in cadrul ofertei tehnice, la pagina 27
10	sa isi asume angajamentul privind asigurarea riscului de audit print-un contract de asigurare de raspundere civila pentru posibilele riscuri de activitate profesionala, obiectul fiind contractul de audit sau activitatea de audit a ofertantului		Obligativ	Contractul de asigurare al ICS Ernst & Young SRL este prezentat in cadrul acestui document la paginile 93-95
11	sa nu fi inregistrat rezultate nesatisfacatoare la evaluarea periodica efectuata de catre Comitetul de audit al Bancii, urmare hotararii Consiliului de supraveghere al Bancii, in ultimii 3 ani	In oferta tehnica pentru servicii de audit financiar pentru anii 2025-2029 semnata, care va fi completata inclusiv cu asumarea angajamentelor respective	Obligativ	Confirmam ca nu am inregistrat rezultate nesatisfacatoare la evaluarea periodica efectuata de catre Comitetul de audit al Bancii, urmare hotararii Consiliului de supraveghere al Bancii, in ultimii 3 ani
12	sa nu fi efectuat 5 ani consecutiv auditul situatiilor financiare anuale ale Bancii in ultimii 8 ani	In oferta tehnica pentru servicii de audit financiar pentru anii 2025-2029 semnata, care va fi completata inclusiv cu asumarea angajamentelor respective	Obligativ	Confirmam ca nu am efectuat auditul situatiilor financiare anuale ale Bancii in ultimii 8 ani

13	sa intruneasca urmatoarele criterii de eligibilitate: sa nu fi fost condamnat, in ultimii 5 ani, prin hotararea definitiva a unei instante judecatoresti, pentru participare la activitati ale unei organizatii sau grupari criminale, pentru coruptie, pentru fraudă si/sau pentru spalare de bani, pentru infractiuni de terorism sau infractiuni legate de activitati teroriste, finantarea terorismului, exploatarea prin munca a copiilor si alte forme de trafic de persoane; sa nu se afle in proces de insolvabilitate; sa isi fi indeplinit obligatiile de plata a impozitelor, taxelor si contributiilor de asigurari sociale in conformitate cu prevederile legale din Republica Moldova sau in tara in care este stabilit; oferantul si auditorii sa nu fi fost condamnati, in ultimii 3 ani, prin hotararea definitiva a unei instante judecatoresti, pentru o fapta care a adus atingere eticii profesionale sau pentru comiterea unei greseli in materie profesionala; sa nu fi prezentat informatii false sau sa prezinte informatiile solicitate de catre Banca in scopul demonstrarii indeplinirii criteriilor de calificare si selectie; sa nu fi incalcat obligatiile aplicabile in domeniul mediului, muncii si asigurarilor sociale	DUAЕ Chestionar pentru ofertant castigator (Anexa nr.1 la Anuntul de participare); Declaratie privind confirmarea identitatii beneficiarilor efectivi si neincadrarea acestora in situatia condamnarii pentru participarea la activitati ale unei organizatii sau grupari criminale, pentru coruptie, fraudă si/sau spalare de bani (Anexa nr.2 la Anuntul de participare); Declaratia privind calitatea de participant la procedura (Anexa nr.9 la Anuntul de participare).	Obligativu	DUAЕ completat este prezentat in cadrul documentelor depuse catre Banca Nationala a Moldovei Declaratia privind calitatea de participant la procedura este prezentata in cadrul acestui document la pagina 31 Conform Anuntului de participare, anexa 1 si 2 sunt cerute dupa declararea ofertantului castigator. Confirmam ca le vom depune la momentul in care suntem declarati castigatori ai prezentei licitatii.
----	--	--	------------	--

sa nu li se fi aplicat masuri disciplinare in ultimii 5 ani de catre autoritatile responsabile de controlul calitatii auditului in Republica Moldova sau alte jurisdictii, pentru membrii echipei de audit si Partenerilor responsabili de audit; sa nu fi incheiat cu alti operatori economici acorduri care vizeaza denaturarea concurentei, constatat prin decizia organului abilitat in acest sens;sa nu se afle intr-o situatie de conflict de interese cu Banca sau filialele acesteia, cu membrii organelor de conducere si contabilul-sef al Bancii si a filialelor acesteia, care nu poate fi remediata in mod efectiv;sa nu fi fost inclus in Lista de interdictie a operatorilor economici; sa fie inregistrat, sa aiba resedinta sau sa desfasoare activitatea economica principala (atat entitatea, cat si fondatori, asociati, actionari, administratori, beneficiari efectivi) in jurisdictii ori regiuni autonome ce implementeaza standarde internationale de transparenta, lista carora este aproba de catre Guvern, la propunerea Serviciului Prevenirea si Combaterea Spalarii Banilor, dupa consultarea Bancii Nationale a Moldovei si a Comisiei Nationale a Pietei Financiare.	Declaratie privind lipsa conflictului de interese (Anexa nr.14 la Anuntul de participare); - Certificat care confirma neaplicarea sanctiunilor penale (cazier juridic) fata de ofertant; Informatie sau declaratie privind lipsa privind activitatile desfasurate, inregistrarii, - resedintei sau desfasurarii activitatii in statelor din: Hotararea Guvernului nr. 167/2024 cu privire la aprobarea Listei jurisdictiilor si a regiunilor autonome care nu implementeaza standardele internationale de transparenta	Obligativu	Declaratia privind lipsa conflictului de interese este prezentata in cadrul acestui document la pagina 92 Cazierul juridic al companiei este prezentat in cadrul acestui document la pagina 19
--	--	-------------------	--

Data completarii : 3 noiembrie 2025

Operator economic: ICS Ernst & Young SRL

(nume, semnatura autorizata si stampila)

Operator Economic
ICS Ernst & Young SRL

Anexa nr. 9
la Anuntul de participare

DECLARATIE PRIVIND CALITATEA DE PARTICIPANT LA PROCEDURA

Subsemnata Galina Gherman reprezentant legal al ICS Ernst & Young SRL, Chisinau, Str Alexandru Cel Bun, nr. 51, declar pe propria raspundere, sub sanctiunile aplicate faptei de fals in acte publice, ca, la procedura pentru atribuirea contractului de achizitie avand ca obiect achizitionarea serviciilor de audit extern al situatiilor financiare anuale ale Bancii Nationale a Moldovei, particip si depun oferta:

☒ X in nume propriu;

☐ ca asociat in cadrul asocierii conduse de: (denumirea liderului);

☐ ca subcontractor;

Confirmam faptul ca nu licitam pentru acelasi contract in nici o alta forma.

(Aplicabil doar pentru membrii in asociere) Confirmam, ca liderul este autorizat sa ceara si sa primeasca instructiuni in numele si pe seama fiecarui membru asociat, este raspunzator in nume propriu si in numele membrilor asociati pentru indeplinirea contractului, ca toti membrii asociati se obliga sa ramana in asociere pe intreaga durata a executiei contractului si ca toti membrii asociati vor raspunde in mod solidar in fata Beneficiarului pentru implementarea proiectului, pentru actiunile, inactiunile liderului sau ale fiecaruia dintre asociati.

Subsemnatul declar ca:

☐ nu sunt membru al nici unui grup sau retele de operatori economici;

☒ X sunt membru in grupul sau reteaua a carei lista cu date de recunoastere o prezint in anexa.

(Se bifeaza optiunea corespunzatoare.)

De asemenea, declar ca informatiile furnizate sunt complete si corecte in fiecare detaliu si inteleg ca autoritatea contractanta are dreptul de a solicita, in scopul verificarii si confirmarii declaratiilor, situatiilor si documentelor care insotesc oferta, orice informatii suplimentare in scopul verificarii datelor din prezenta declaratie.

Data : 3 noiembrie 2025

Galina Gherman _____, (semnatura si stampila), in calitate de
Administrator, legal autorizat sa semnez oferta pentru si in numele ICS Ernst & Young SRL.

Operator Economic
ICS Ernst & Young SRL

Anexa nr. 10
la Anuntul de participare

LISTA EXPERTILOR CHEIE PROPUSI PENTRU EXECUTAREA CONTRACTULUI

Nr. crt.	Nume si prenume	Pozitia propusa	Experienta de munca in domeniul solicitat	Experienta de munca in organizatie	Experienta in domeniul auditarii bancilor centrale, institutiilor financiare si institutiilor cu activitati similar filialelor BNM	Limbi stiute
1	Alina Dimitriu	Partener cheie de Audit	29	13	Coordonator al departamentului de audit si servicii conexe pentru Romania si Moldova. In calitate de Partener, a condus si coordonat misiunile de audit financiar, pentru diferite entitati din mai multe sectoare de activitate, cum ar fi banci, institutii financiare nebancale, industrie, asigurari, pensii, real estate.	Engleza, Franceza
2	Galina Gherman	Manager de Audit/ Auditor certificat	19	13	Coordonarea si gestionarea echipelor de audit, comunicarea cu clientul si partenerul de audit, participarea la evaluarea riscurilor si luarea deciziilor privind domeniile principale de audit, evaluarea generala a rezultatelor auditului si semnarea raportelor de audit.	Engleza, Rusa
3	Gelu Gherghescu	Partener responsabil cu Controlul calitatii	27	14	Partener in cadrul EY Romania, revenind in echipa EY in 2011, livrand atat cu angajamente de assurance cat si de consultanta, in principal, pentru institutii de credit.	Engleza



Shape the future
with confidence

					El conduce Divizia de Consultanta din Romania. El are peste 26 ani de experienta in audit, consultanta, in principal pentru institutii de credit, si in functii din cadrul unei institutii bancare importante.	
4	Simona Matei	Partener Audit	19	14	Simona este Partener in cadrul Ernst & Young Assurance cu specializare in auditul serviciilor financiare. Este responsabila cu verificarea situatiilor financiare individuale si consolidate, intocmite in conformitatea cu standardele internationale si locale de contabilitate, asigurarea calitatii si conformitatii cu standardele de audit, coordonarea si revizuirea muncii de audit.	Engleza, Franceza
5	Raluca Cioca	Director IT	23	2	Experienta de peste 10 de ani in domeniul financiar/bancar si peste 20 de ani in domeniul IT in implementarea sau evaluarea sistemelor IT ale institutiilor din sectorul financiar-bancar Experienta in coordonarea proiectelor de evaluarea a sistemelor IT, procesele de control intern si infrastructura tehnologica din domeniul financiar Managementul riscurilor IT: Experienta in evaluarea riscurilor asociate cu tehnologia informatiei, inclusiv riscurile de securitate cibernetica si conformitate.	Engleza



Shape the future
with confidence

					Cunostinte despre reglementarile IT: Familiaritate cu standardele si reglementarile relevante pentru industria bancara, cum ar fi DORA, GDPR, PCI DSS si ISO 27001	
6	Bogdan Picerea	Expert IT si securitatea cibernetica	17	14	coordonator echipa de audit IT, expert securitatea informatiei	Engleza, Franceza, Spaniola
7	Bogdan Boanta	Expert sisteme IT	7	3	Experienta in evaluarea sistemelor IT, procesele de control intern si infrastructura tehnologica din domeniul financiar	Engleza, Franceza,
8	Alexandr Milcev	Expert Taxe	23	23	Partener, Leaderul departamentului de Taxe EY Romania si Moldova Experienta considerabila in urmatoarele domenii: impozit pe profit si taxare internationala, preturi de transfer, procese de due diligence pe parte fiscala, misiuni de audit pe partea de taxe	Engleza, Bulgara

Anexez la declaratie CV-urile personalului propus pentru indeplinirea contractului de achizitie, precum si documentele justificative in sustinerea fiecaruia dintre CV-uri (in sectiunea finala a acestui document).

Data completarii : 3 noiembrie 2025

Nume: Galina Gherman

Functia in cadrul firmei: Administrator

Operator economic: ICS Ernst & young SRL
(semnatura autorizata si stampila)



CV-urile echipei

CURRICULUM VITAE

1. Rolul propus in cadrul misiunii de audit: Partener cheie audit
2. Nume: Dimitriu
3. Prenume: Alina
4. Data de nastere: 31 octombrie 1968
5. Nivelul Educational: Studii post-universitare

Institutia (de la Data – la Data)	Diploma obtinuta si nivelul de scolarizare:
1993 - Universitatea “Dunarea de Jos” Galati	Studii licenta, Inginer in Chimie alimentara
1992 - Facultatea de studii economice Galati	Studii post-universitare, Diploma de licenta Curs post universitar de informatica de gestiune
1996-2001 - ACCA-Association of Chartered Certified Accountants (UK)	Studii de calificare - Diploma ACCA - Contabil certificat

6. Limbi stiute: se indica nivelul de competenta pe scara, dupa cum urmeaza: Nativ, A1 – nivel introductiv; A2 – nivel intermediar; B1 – nivel de baza; B2 – nivel avansat; C1 – nivel autonom; C2 – nivel stapanire

Limba	Citit	Vorbit	Scris
Romana (nativ)	C2	C2	C2
Engleza	C2	C2	C2
Franceza	C1	C1	C1

7. Membru al unor corpuri/asociatii profesionale:

Membru in asociatii profesionale:

- ACCA - Association of Chartered Certified Accountants UK (Fellow Chartered Certified Accountant)
- CIA - Institute of Internal Auditors (Certified Internal Auditor)
- CAFR - Camera Auditorilor Financiari din Romania (auditor financiar)
- CECCAR – Corpul Expertilor Contabili si Contabililor Autorizati din Romania (expert contabil)

8. Alte aptitudini: (de ex. P.C., etc.)

Contabilitate si raportare financiara, inclusive IFRS

Proficient in utilizarea software-ului de audit financiar si a pachetului Microsoft Office, in special Excel.

9. Pozitia profesionala actuala:

Liderul departamentului de Assurance si Partener in cadrul Ernst & Young Assurance Services SRL.

10. Vechimea la locul actual de munca: 18 ani

11. Calificari relevante pentru proiect:

In calitate de Partener, a condus si coordonat misiunile de audit financiar, pentru diferite entitati din mai multe sectoare de activitate, cum ar fi banci, institutii financiare nebancale, industrie, asigurari, pensii, real estate, etc.

12. Experienta specifica in audit (conform criteriilor din documentele de licitatie):

Titlul proiectului/ Beneficiarul Proiectului	Principalele activitati proiectului	De la data – pana la data (zi/luna/an)	Atributii in cadrul proiectului/Rolul (functia) in cadrul proiectului
Garanti Bank	Audit financiar	2023-prezent	Partener Audit
Intesa Sanpaolo Bank	Audit financiar	2021-prezent	Partener Audit
Fondul Proprietatea	Audit financiar	2022-prezent	Partener Audit
First Bank	Audit financiar	2024-prezent	Partener Audit
BRD Groupe Societe Generale	Audit financiar	2022-2023	Partener Audit
Porsche Bank	Audit financiar	2020-2021	Partener Audit
Porsche Leasing	Audit financiar	2020-2021	Partener Audit
Porsche Broker	Audit financiar	2020-2021	Partener Audit
Sphera Franchise Group	Audit financiar	2017-2021; 2024	Partener Audit
Scania Credit Romania	Audit financiar	2020-2021	Partener Audit
Autoritatea de Supraveghere Financiara	Audit financiar	2018-2022	Partener Audit
Raiffeisen Bank	Audit financiar	2019-2020	Partener Audit
Raiffeisen Asset Management	Audit financiar	2012-2020	Partener Audit
Generali Romania Asigurari	Audit financiar	2014 – 2020	Partener Audit

13. Experienta profesionala

De la data – pana la data	Locatia	Operatorul economic/Angaja torul	Pozitia	Descrierea principalelor atributii
Iulie 2022 – prezent	Bld. Ion Mihalache, nr. 15-17, Sector 1, cod postal 011171, Bucuresti, Romania	Ernst & Young Assurance Services S.R.L.	Liderul departam entului de Assurance si Partener in cadrul Ernst & Young Assurance Services SRL.	Coordonator al departamentului de audit pentru Romania si Moldova. In calitate de Partener, a condus si coordonat misiunile de audit financiar, pentru diferite entitati din mai multe sectoare de activitate, cum ar fi banci, institutii financiare nebankare, industrie, asigurari, pensii, real estate, etc.
Octombrie 2018 – prezent	Bld. Ion Mihalache, nr. 15-17, Sector 1, cod postal 011171, Bucuresti, Romania	Ernst & Young Assurance Services S.R.L.	Partener	Ca parte a experientei sale in audit, consultanta si servicii bancare, Alina s-a ocupat de diverse domenii ale managementului financiar si al riscurilor A furnizat asistenta in proiectarea procedurilor si metodologiilor de audit intern bazate pe risc, conform Standardelor Internationale de Audit Intern adoptate de Camera Auditorilor Financieri din Romania. A coordonat auditul financiar pentru mai multe institutii si alte companii din printre care: Fondul Proprietatea, Autoritatea de Supraveghere Financiara, Fondul de garantare a depozitelor bancare, Fondul de garantare a asigurarilor



Shape the future
with confidence

				• Banci si Insitutii financiare nebankare: BRD Group Societe Generale, Porsche Bank, Porsche Leasing, Intesa Sanpaolo Bank, Garanti Bank, Scania Credit Romania, Raiffeisen Bank, Raiffeisen Asset Management, Raiffeisen Leasing, Credit Europe Bank, Credit Europe Ipotecar, Volksbank, Credit Agricole Romania, etc. In trecut, a auditat de asemenea si Banca Comerciala Romana, ING, Eximbank, Societe Generale, etc. • Asigurari si Pensii: Porsche Broker de Asiguraire, Generali, Raiffeisen Broker de Asiguraire, NN, Asirom, Omniasig, BCR Life • Real Estate&Hospitality: NEPI, Sphera Group, Pizza Hut, KFC, Accor, Grand Plaza (fost membru al Howard Johnson), Comtel (Angelo Airport Hotel – membru al Vienna International), Baneasa Group, Bluehouse Accession Projects investments in Romania, Vastint Romania SRL, Skanska Group si CA Immo Group
Ianuarie 2012 – 2018	Bld. Ion Mihalache, nr. 15-17, Sector 1, cod postal 011171, Bucuresti, Romania	Ernst & Young Assurance Services S.R.L.	Partener Asociat, Director	A coordonat operativ auditul unui numar mare de societati romanesti si multinationale, care includ, fara a se limita la: banci: Raiffeisen, Volksbank, Credit Agricole, Raiffeisen Banca pentru locuinte, societati de asigurare: Generali, Fata Asigurari , leasing: Raiffeisen leasing, IVECO Capital Leasing, administratori de fonduri de investitii si fonduri de pensii: Raiffeisen Asset Management, SSIF: Raiffeisen Capital&Investment, BCR Pensii; Generali Pensii, institutii de credit: Verida Credit, Credit Europe Bank, Credit Agricole, Mozipo IFN.



Shape the future
with confidence

				Responsabila pentru efectuarea exercitiului "Balance Sheet Review" pentru Allianz si Groupama (2015). A coordonat exercitiul de "Asset Quality Review" pentru Autoritatea de Supraveghere Financiara din Bulgaria si EIOPA. A asigurat coordonarea operativa a exercitiului de "Asset Quality Review" la una din bancile din Top 5 din Romania pentru un organism de supraveghere din UE (2014). Implicata in angajamente de due diligence, fuziuni, consultanta in domeniul financiar-bancar
August 2004 - Decembrie 2011	Banca Romaneasca – member of the NBG Group	Banca Romaneasca – member of the NBG Group	Director Divizia de audit intern	Responsabila pentru coordonarea activitatii de audit intern atat pentru banca cat si pentru subsidiarele locale. A implementat procedurile de audit intern in conformitate cu reglementarile locale in vigoare, cu Standardele Internationale de audit intern cat si cu politicile Grupului NBG. Implicata in proiectul de imbunatatire a activitatii de audit intern in cadrul Grupului NBG la nivelul subsidiarelor internationale.
Octombrie 1996- Iulie 2004	PRICEWATERHOUSECOOPERS	PRICEWATERHOUSECOOPERS	Manager	Responsabila cu coordonarea angajamentelor de audit pentru companii din domeniul bancilor, societatilor de asigurari, societati de leasing, SSIF: grupul BCR (2001-2004), ING (1996-1997), Eximbank (2003-2004), Generali (2002-2004), Asiom (2002-2004), BCR Asigurari (2002-2004), Asiban (2002-2004), SIF Muntenia, SIF Transilvania. Implicata in angajamente de consultanta, due-diligence.

14. Alte informatii relevante (de ex: Publicatii)

- Institutul bancar roman: Predare cursuri IFRS
- Camera Auditorilor Financiari din Romania: Predare cursuri privind auditul entitatilor din pietele de capital

15. Anexe (*copii dupa diplome, certificate, referinte etc.*) – prezentate in sectiunea finala a acestui document

Nume prenume si semnatura: Alina Dimitriu

Semnatura autorizata a reprezentantului firmei Ofertante:

Data: 3 noiembrie 2025

CURRICULUM VITAE

1. Rolul propus in cadrul misiunii de audit: Manager Audit/Auditor Certificat
2. Nume: Gherman
3. Prenume: Galina
4. Data de nastere: 10.06.1983
5. Nivelul Educational: Superior

Institutia (de la Data – la Data)	Diploma obtinuta si nivelul de scolarizare:
Autoritatea pentru supravegherea publica a activitatii de audit statutar din Romania (ASPAAS) (Decembrie 2024 - prezent)	Stagiar in cadrul Autoritatii pentru supravegherea publica a activitatii de audit statutar din Romania (ASPAAS)
Banca Nationala a Moldovei (Martie 2020)	Certificat de calificare a auditorului institutiilor financiare emisa de Banca Nationala a Moldovei
Ministerul Finantelor din Republica Moldova (Iunie 2016)	Certificat de calificare a auditorului emis de Ministerul Finantelor Republicii Moldova
Decembrie 2008 – Ianuarie 2016	Membru al Asociatiei Contabililor Autorizati si Expertilor Contabili din Marea Britanie (ACCA)
Academia de Studii Economice din Bucuresti (ASE) (Octombrie 2005 – Iulie 2007)	Master in Finante si Banci (Scoala Doctorala de Finante si Banci (DOFIN))
Academia de Studii Economice din Moldova (ASEM) (Septembrie 2001 – Iunie 2005)	Diploma de licenta in Contabilitate si Audit

6. Limbi stiute: se indica nivelul de competenta pe scara, dupa cum urmeaza: Nativ, A1 – nivel introductiv; A2 – nivel intermediar; B1 – nivel de baza; B2 – nivel avansat; C1 – nivel autonom; C2 – nivel stapanire

Limba	Citit	Vorbit	Scris
Romana	Nativ	Nativ	Nativ
Engleza	B2	B2	B2
Rusa	B2	B2	B2

7. Membru al unor corpuri/asociatii profesionale:
 - i. Membru cu drepturi depline al Asociatiei Contabililor Autorizati si Expertilor Contabili din Marea Britanie (FCCA) (2016);
 - ii. Membru al Asociatiei Contabililor si Auditorilor Profesioniști din Republica Moldova (ACAP);
 - iii. Stagiar in cadrul Autoritatii pentru supravegherea publica a activitatii de audit statutar din Romania (ASPAAS) (2024).

8. Alte aptitudini:

- i. Utilizator nivel avansat MS Office (Excel, Word, Power Point, Outlook)
- ii. Abilitati de leadership
- iii. Adaptabilitate si flexibilitate

9. Pozitia profesionala actuala: Director de Audit

10. Vechimea la locul actual de munca: 17 ani

11. Calificari relevante pentru proiect:

- i. Auditor certificat in Republica Moldova;
- ii. Membru cu drepturi depline al Asociatiei Contabililor Autorizati si Expertilor Contabili din Marea Britanie (FCCA);
- iii. Membru al Asociatiei Contabililor si Auditorilor Profesioniști din Republica Moldova (ACAP);
- iv. Stagiari in cadrul Autoritatii pentru supravegherea publica a activitatii de audit statutar din Romania (ASPAAS) (2024).

12. Experienta specifica in audit (conform criteriilor din documentele de licitatie):

Titlul proiectului/ Beneficiarul Proiectului	Principalele activitati ale proiectului	De la data – pana la data (zi/luna/an)	Atributii in cadrul proiectului/Rolul (functia) in cadrul proiectului
OTP Bank S.A.	Auditul situatiilor financiare intocmite conform IFRS	2015-2017 2019 - prezent	In calitate de coordonator al echipelor de audit, Galina este responsabila de demararea in teren a misiunii de audit, planificarea si coordonarea activitatilor, comunicarea cu Conducerea.
Eximbank S.A.	Auditul situatiilor financiare intocmite conform IFRS	2021 - prezent	Responsabila de intelegerea activitatii bancilor (sau organizatiilor de creditare nebankara) si planificarea procedurilor de audit in conformitate cu cerintelor ISA, cu focus specific asupra ariei de credite (revizuirea metodologiei interne a bancii, calculul reducerilor pentru pierderi, calculul venitului din dobinzi prin metoda ratei dobinzii efective etc.). De asemenea, este responsabila de intelegerea aspectelor critice pentru angajamentul de audit, identificarea solutiilor si sugerarea recomandarilor pentru optimizarea procedurilor de control intern etc.
OCN Microinvest SRL	Auditul situatiilor financiare intocmite conform IFRS	2019 - 2022	
BCR Chisinau S.A.	Auditul situatiilor financiare intocmite conform IFRS	2009 - 2016	



Shape the future
with confidence

			A cooperat cu departamentele specializate pe diverse arii: specialisti in domeniul fiscal, evaluare, in managementul riscului financiar si informational etc.)
--	--	--	--

13. Experienta profesionala

De la data - pana la data	Locatia	Operatorul economic/Angajatorul	Pozitia	Descrierea atributii principalelor
2023 prezent	Moldova Romania	ICS Ernst & Young SRL Ernst & Young Assurance Services SRL	De la pozitia de Senior Manager pana la pozitia de Director de Audit	Coordonarea si gestionarea echipelor de audit, comunicarea cu clientul si partenerul de audit, participarea la evaluarea riscurilor si luarea deciziilor privind domeniile principale de audit, evaluarea generala a rezultatelor auditului si semnarea rapoartelor de audit.
August 2008 Februarie 2023	Moldova	ICS Ernst & Young SRL	De la pozitia de Asistent pana la pozitia de Senior Manager	Galina a inceput cu indeplinirea sarcinilor tehnice specifice, legate de diferite domenii de audit si a ajuns la nivelul de Director responsabil pentru coordonarea si gestionarea echipelor de audit, comunicarea cu clientul si partenerul de audit, participarea la evaluarea riscurilor si luarea deciziilor privind domeniile principale de audit, evaluarea generala a rezultatelor auditului si semnarea rapoartelor de audit



Shape the future
with confidence

Octombrie 2012 – Decembrie 2012	Austria	Ernst & Young Wirtschaftsprüfungsgesellschaft GmbH	Senior (program de mobilitate)	Galina fost implicata intr-un program de mobilitate in cadrul retelei EY. In cadrul acestui program, Galina a avut ocazia sa faca schimb de experienta cu biroul EY din Vienna. Printre principalele atributii au fost: intelegerea proceselor semnificative in cadrul companiei auditate, definirea controalelor aferente proceselor semnificative, exercitarea procedurilor de audit asupra rilor semnificative.
Noiembrie 2007 – Iulie 2008	Moldova	BC"Victoriabank"S.A.	Audit Intern	Principalele atributii ca si auditor intern au fost verificarea functionalitatii controalelor interne ale bancii, precum si corespunderii cu politicile interne ale bancii.

14. Alte informatii relevante

- Traininguri interne EY privind metodologia de audit, ISA, IFRS

15. Anexe - prezentate in sectiunea finala a acestui document

- Certificat al Asociatiei Contabililor Autorizati si Expertilor Contabili din Marea Britanie (ACCA);
- Certificat de calificare a auditorului institutiilor financiare emisa de Banca Nationala a Moldovei;
- Certificat de calificare a auditorului emis de Ministerul Finantelor Republicii Moldova;
- Diploma de master in Finante si Banci emisa de ASE Bucuresti;
- Diploma de licenta in Contabilitate si Audit emisa de ASEM;

Nume prenume si semnatura.

Semnatura autorizata a reprezentantului firmei Ofertante:

Data: 3 noiembrie 2025

CURRICULUM VITAE

1. Rolul propus in cadrul misiunii de audit: Partener responsabil cu controlul calitatii
2. Nume: Gherghescu
3. Prenume: Gelu
4. Data de nastere: 13 Decembrie 1972
5. Nivelul Educational: Studii post-universitare

Institutia (de la Data – la Data)	Diploma obtinuta si nivelul de scolarizare:
1998-2014 si 2011-2012 Cursuri de formare post-universitare	▪ Cursuri de pregatire profesionala in cadrul companiei Ernst & Young (audit, IFRS, pregatirea situatiilor financiare, managementul riscului, etc.).
2004-2011 Cursuri de formare post-universitare	▪ Cursuri de pregatire profesionala in cadrul grupului Societe Generale pe aspecte contabile/IFRS, financiare, managementul activelor si pasivelor, operatiuni bancare, etc.
2002 Calificare ACCA si CAFR	Studii licenta, Inginer in Chimie alimentara
1997-1998 Academia de Studii Economice, Bucuresti, Romania	▪ Studii aprofundate in Managementul Resurselor Umane
1993-1997 Academia de Studii Economice, Bucuresti, Romania	Diploma de Licenta ▪ Management

6. Limbi stiute: se indica nivelul de competenta pe scara, dupa cum urmeaza: Nativ, A1 – nivel introductiv; A2 – nivel intermediar; B1 – nivel de baza; B2 – nivel avansat; C1 – nivel autonom; C2 – nivel stapanire

Limba	Citit	Vorbit	Scris
Romana (nativ)	C2	C2	C2
Engleza	C2	C2	C2

7. Membru al unor corpuri/asociatii profesionale:

Membru in asociatii profesionale:

- Membru ACCA din 2002
- Membru al Camerei Auditorilor Financiar din Romania (CAFR) din 2002

8. Alte aptitudini: (de ex. P.C., etc.)

Contabilitate si raportare financiara, inclusive IFRS

Proficient in utilizarea software-ului de audit financiar si a pachetului Microsoft Office, in special Excel.

- O buna cunoastere a suitei Office (procesor de text, foaie de calcul, software de prezentare)
- Foarte bune abilitati de comunicare verbala si scrisa, cu capacitatea de a prezenta informatii financiare complexe intr-un mod clar si concis
- Capacitatea de a gestiona eficient resursele si timpul pentru a indeplini obiectivele strategice, mentinand un echilibru intre termenele limita si calitatea rezultatelor

9. Pozitia profesionala actuala:

Liderul departamentului de Consultanta si Partener in cadrul Ernst & Young Assurance Services SRL.

10. Vechimea la locul actual de munca: 19 ani

11. Calificari relevante pentru proiect:

Partener in cadrul EY Romania, revenind in echipa EY in 2011, livrand atat cu angajamente de assurance cat si de consultanta, in principal, pentru institutii de credit.

El conduce Divizia de Consultanta din Romania. El are peste 26 ani de experienta in audit, consultanta, in principal pentru institutii de credit, si in functii din cadrul unei institutii bancare importante.

12. Experienta specifica in audit (conform criteriilor din documentele de licitatie):

Titlul proiectului/ Beneficiarul Proiectului	Principalele activitati ale proiectului	De la data – pana la data (zi/luna/an)	Atributii in cadrul proiectului/Rolul (functia) in cadrul proiectului
Garanti Bank	Audit financiar	2022	Partener Audit
Ralfi IFN SA	Audit financiar	2022	Partener Audit
Motoractive IFN SA	Audit financiar	2022	Partener Audit
Intesa Sanpaolo Bank	Audit financiar	2011	Partener Audit
Banca Nationala a Romaniei	Audit financiar	2015-2018	Partener Audit
Credit Agricole Bank Romania	Audit financiar	2012	Partener Audit
BRD Groupe Societe Generale	Audit financiar	2015-2021	Partener Audit
BCR Erste	Audit financiar	2016	Partener Audit
Raiffeisen Bank	Audit financiar	2012-2019	Partener Audit
Raiffeisen Asset Management	Audit financiar	2012-2015	Partener Audit

13. Experienta profesionala

De la data – pana la data	Locatia	Operatorul economic/Angaja torul	Pozitia	Descrierea principalelor atributii
2024- Prezent	Bld. Ion Mihalache, nr. 15-17, Sector 1, cod postal 011171, Bucuresti, Romania	Ernst & Young Assurance Services S.R.L.	Liderul departam entului de Consultan ta si Partener in cadrul Ernst & Young Assurance Services SRL.	Partener in cadrul EY Romania, revenind in echipa EY in 2011, livrand atat cu angajamente de assurance cat si de consultanta, in principal, pentru institutiile de credit. El conduce Divizia de Consultanta din Romania. El are peste 26 ani de experienta in audit, consultanta, in principal pentru institutiile de credit, si in functii din cadrul unei institutii bancare importante.
2011-2024	Bld. Ion Mihalache, nr. 15-17, Sector 1, cod postal 011171, Bucuresti, Romania	Ernst & Young Assurance Services S.R.L.	Partener	Ca parte a experientei sale in audit, consultanta sau in industria bancara ▪ CConduc multiple misiuni de implementare a IFRS ca baza a contabilitatii atat ca angajat al unei banci cat si consultant, inclusiv dezvoltarea si implementarea metodologiei creditelor depreciate. ▪ A implementat functia ALM, inclusiv solutie IT si a condus misiuni de consultanta pentru implementarea ALM & IRRBB. ▪ A gestionat tranzactii complexe de finantare (obligatiuni, acorduri bilaterale, etc.) in cadrul unei banci sistemice. ▪ RResponsabil cu relatia investitorilor si a agentilor de rating in cadrul unei banci sistemice. ▪ cConduc si supervizat proiectul vizand implementarea Basel 2 IRB al unei banci sistemice.



Shape the future
with confidence

			▪ Implicat in implementarea metodologiei stress testing si a unei solutii IT. ▪ A condus sau a fost implicat in proiecte de Due diligence ▪ A condus sau a fost implicat in proiecte privind evaluarea unor portofolii de active bancare. ▪ A condus proiecte in vederea sprijinirii a trei banci din Romania in pregatirea pentru eventuale exercitii de AQR (pregatire DIV, PP&A, LFR, modelul Challenger) ▪ A condus o misiune de LFR in cadrul AQR ECB pentru o autoritate de supraveghere in legatura cu o institutie de credit parte a unei banci sistemice globale. ▪ A condus multiple proiecte privind dezvoltarea sau recalibrarea, monitorizarea, validarea, etc a unor modele de risc management A condus angajamentul de audit EY al Bancii Nationale a Romaniei, pentru perioada 2015-2018. A coordonat auditul pentru institutii de credit, institutii financiare nebancare si alte companii din industria financiara, printre care: Raiffeisen Bank Romania, Volksbank Romania, Credit Agricole Bank Romania, Intesa SanPaolo Romania, BRD – Groupe Societe Generale, BCR Erste. Partener responsabil cu asigurarea calitatii: ▪ ING Bank ▪ BCR Banca Pentru Locuinte,
--	--	--	---



Shape the future
with confidence

2008-2011	BRD Groupe Societe Generale	BRD Groupe Societe Generale	Director Executiv Financiar Delegat	▪ Coordonarea directiilor din cadrul Departamentului Financiar, inclusiv Directia Contabilitate, Directia Servicii Financiare, Directia Control de Gestiune.
2004 – 2008	BRD Groupe Societe Generale	BRD Groupe Societe Generale	Director Directia Servicii Financiare	▪ Managementul Activelor si Pasivelor. ▪ Comunicarea financiara cu investitorii si piata de capital. ▪ Raportarea IFRS. ▪ Relatia cu agentile de rating. ▪ Raportarile la grup. ▪ Derularea tranzactiilor de finantare pentru scopuri generale ale bancii (emisiuni de obligatiuni, imprumuturi sindicalizate sau bilateral, etc) si implicarea in realizarea finantarilor pentru scopuri special. ▪ Managementul proiectului Basel II, metode avansate.
1998 - 2004	Ernst & Young Romania	Ernst & Young Romania	Consultant – pana la Manager	▪ Audit pentru clienti din sectorul financiar, operatori telecom, industrie grea, media si publicitate, dezvoltari real estate, operatiuni aeroportuare. ▪ Organizare cursuri: IFRS, pregatirea situatiilor financiare, managementul riscului, Basel 2, etc ▪ Suport in pregatirea de situatii financiare ▪ Due diligence

14. Alte informatii relevante (de ex: Publicatii)

- • Audit financiar
- Raportare financiare, inclusiv IFRS
- Management riscului de credit
- Managementul Activelor si Pasivelor

15. Anexe (copii dupa diplome, certificate, referinte etc.) - prezentate in sectiunea finala a acestui document

Nume prenume si semnatura: Gelu Gherghescu

Semnatura autorizata a reprezentantului firmei Ofertante:

Data: 3 noiembrie 2025

CURRICULUM VITAE

1. Rolul propus in cadrul misiunii de audit: Partener audit
2. Nume: Matei
3. Prenume: Simona Elena
4. Data de nastere: 24 octombrie 1985
5. Nivelul Educational: Studii post-universitare

Institutia (de la Data – la Data)	Diploma obtinuta si nivelul de scolarizare:
Decembrie 2008 – August 2012 Asociatia Contabililor Autorizati si Expertilor Contabili – Marea Britanie (ACCA)	Membru Senior ACCA (Fellow ACCA)
Octombrie 2004 – Iulie 2008 Academia de Studii Economice Bucuresti	Diploma de licenta – Contabilitate si Informatica de Gestiune Licenta – Audit Financiar

6. Limbi stiute: se indica nivelul de competenta pe scara, dupa cum urmeaza: Nativ, A1 – nivel introductiv; A2 – nivel intermediar; B1 – nivel de baza; B2 – nivel avansat; C1 – nivel autonom; C2 – nivel stapanire

Limba	Citit	Vorbit	Scris
Romana (nativ)	C2	C2	C2
Engleza	C2	C2	C2
Franceza	B1	B1	B1

7. Membru al unor corpuri/asociatii profesionale:

Membru in asociatii profesionale:

- ACCA - Association of Chartered Certified Accountants UK (Fellow Chartered Certified Accountant)
- CIA - Institute of Internal Auditors (Certified Internal Auditor)
- CAFR - Camera Auditorilor Financiari din Romania (auditor financiar)
- ASPAAS - Autoritatea pentru Supravegherea Publica a Activitatii de Audit Statutar (Membru)

8. Alte aptitudini: (de ex. P.C., etc.)

Peste 18 ani experienta in audit financiar extern in domeniul serviciilor financiare, si consultanta. Contabilitate si raportare financiara, inclusive IFRS.

Proficient in utilizarea software-ului de audit financiar si a pachetului Microsoft Office, in special Excel.

Trainer in cadrul programelor internationale EY.

9. Pozitia profesionala actuala:

Partener audit

10. Vechimea la locul actual de munca: 19 ani

11. Calificari relevante pentru proiect:

Simona este Partener in cadrul Ernst & Young Assurance cu specializare in auditul serviciilor financiare.

Este responsabila cu verificarea situatiilor financiare individuale si consolidate, intocmite in conformitatea cu standardele internationale si locale de contabilitate, asigurarea calitatii si conformitatii cu standardele de audit, coordonarea si revizuirea muncii de audit.

Simona coordoneaza dezvoltarea echipelor prin dezvoltarea, implementarea si livrarea programelor de training in cadrul departamentului de audit servicii financiare.

12. Experienta specifica in audit (conform criteriilor din documentele de licitatie):

Titlul proiectului/ Beneficiarul Proiectului	Principalele activitati ale proiectului	De la data – pana la data (zi/luna/an)	Atributii in cadrul proiectului/Rolul (functia) in cadrul proiectului
OTP Leasing IFN SA	Audit financiar	2022-2023	Partener Audit
OTP Factoring SRL	Audit financiar	2022	Partener Audit
OTP Asset Management	Audit financiar	2022-2023	Partener Audit
BRD Sogelease IFN SA	Audit financiar	2022-2023	Partener Audit
BRD Finance IFN SA	Audit financiar	2022-2023	Partener Audit
Porsche Bank	Audit financiar	2022-2023	Partener Audit
Porsche Leasing	Audit financiar	2022-prezent	Partener Audit
Porsche Mobility	Audit financiar	2022-prezent	Partener Audit
Porsche Broker	Audit financiar	2022-prezent	Partener Audit
Porsche Versicherungs	Audit financiar	2022-prezent	Partener Audit
ALD Automotive	Audit financiar	2022-2023	Partener Audit
Exelia SRL	Audit financiar	2023-prezent	Partener Audit
AON Broker	Audit financiar	2022-2023	Partener Audit
Scania Rent	Audit financiar	2022-2024	Partener Audit
Scania Credit Romania	Audit financiar	2022-prezent	Partener Audit
Scania Agent de Asigurare	Audit financiar	2022-2024	Partener Audit



Shape the future
with confidence

OTP Bank	Audit financiar	2021-2023	Senior Manager Audit
Raiffeisen Bank	Audit financiar	2019-2020	Senior Manager Audit
Raiffeisen Asset Management	Audit financiar	2012-2020	Senior Manager Audit
Banca Nationala a Romaniei	Audit financiar	2014-2018	Manager Audit

13. Experienta profesionala

De la data - pana la data	Locatia	Operatorul economic/Angaja torul	Pozitia	Descrierea principalelor atributii
Iulie 2022 - prezent	Bld. Ion Mihalache, nr. 15-17, Sector 1, cod postal 011171, Bucuresti, Romania	Ernst & Young Assurance Services S.R.L.	Partener audit	Simona este Partener in cadrul Ernst & Young Assurance cu specializare in auditul serviciilor financiare. Este responsabila cu verificarea situatiilor financiare individuale si consolidate, intocmite in conformitatea cu standardele internationale si locale de contabilitate, asigurarea calitatii si conformitatii cu standardele de audit, coordonarea si revizuirea muncii de audit. A coordonat misiuni de audit financiar pentru mai multe institutii si companii printre care: • Banci si Insitutii financiare nebancale: OTP Bank, Porsche Bank, Leasing, Scania Credit Romania, OTP Asset Management, BRD Sogelease IFN SA, BRD Finance IFN SA, OTP Leasing IFN SA • Asigurari si Pensii: Porsche Broker de Asigurare, AON Broker, Porsche Asigurari, Scania Agent de Asigurare. • Alte servicii financiare si real-estate: London Stock Exchange, Porsche Mobility, ALD Automotive, Exelia SRL – subsidiara Intesa SP, Scania Rent, Vastint Romania.



Shape the future
with confidence

Octombrie 2018 – Iulie 2022	Bld. Ion Mihalache, nr. 15-17, Sector 1, cod postal 011171, Bucuresti, Romania	Ernst & Young Assurance Services S.R.L.	Senior Manager echipa de audit	Coordonarea echipelor de audit financiar pentru entitati care activeaza in domeniul serviciilor financiare (banci, leasing, fonduri de investitii), care includ, fara a se limita la: Banca Nationala a Romaniei (2018), Raiffeisen Bank, Raiffeisen Leasing, Raiffeisen Asset Management, Banca pentru locuinte, Porsche Group, Subsidiaries of Societe Generale. Bugetarea proiectelor, revizuirea muncii efectuate, asigurarea calitatii si conformitatii cu standardele de audit, monitorizarea stadiului de desfasurare a testelor de audit si asigurarea incadrarii in termenul limita propus.
Octombrie 2014 – Septembrie 2018	Bld. Ion Mihalache, nr. 15-17, Sector 1, cod postal 011171, Bucuresti, Romania	Ernst & Young Assurance Services S.R.L.	Manager Audit	Coordonarea echipelor de audit financiar pentru entitati care activeaza in domeniul serviciilor financiare (banci, leasing, asigurari, pensii, investitii financiare) care includ, fara a se limita la: Volksbank, Raiffeisen Group, Subsidiaries of Societe Generale, FIC, Certinvest SAI SA. Bugetarea proiectelor, revizuirea muncii efectuate, asigurarea calitatii si conformitatii cu standardele de audit, monitorizarea stadiului de desfasurare a testelor de audit si asigurarea incadrarii in termenul limita propus.
Martie 2011- Iunie 2014	Bld. Ion Mihalache, nr. 15-17, Sector 1, cod postal 011171, Bucuresti, Romania	Ernst & Young Assurance Services S.R.L.	Auditor Senior	A activat in calitate de auditor senior pe proiecte de audit pentru societati din sectorul financiar bancar si financiar non-bancar din Romania. A fost membru in echipe de consultata in afaceri, acoperind partea de contabilitate, raportare statutară si de grup, si control intern.



Shape the future
with confidence

Iunie 2010 - Martie 2011	Deloitte Audit SRL (Bucuresti)	Deloitte Audit SRL (Bucuresti)	Auditor Senior	A activat in calitate de auditor senior pe proiecte de audit pentru societati din sectorul financiar bancar si financiar non-bancar din Romania, dar si institutii publice si de servicii.
August 2008-Iunie 2010	Deloitte Audit SRL (Bucuresti)	Deloitte Audit SRL (Bucuresti)	Auditor Junior	Servicii de audit in cadrul echipelor de audit.
Februarie 2007- August 2008	Saint-Gobain Romania (Bucuresti)	Saint-Gobain Romania (Bucuresti)	Economist – Contabilitate	Contabilitate si raportare de grup

14. Alte informatii relevante (de ex: Publicatii)

- Consilier Dezvolare Personală autorizat Ministerul Muncii si Ministerul Educatiei
- Formator Autorizat Ministerul Muncii si Ministerul Educatiei

15. Anexe (*copii dupa diplome, certificate, referinte etc.*) - prezentate in sectiunea finala a acestui document

Nume prenume si semnatura: *Simona Matei*

Semnatura autorizata a reprezentantului firmei Ofertante:

Data: 3 noiembrie 2025

CURRICULUM VITAE

1. Rolul propus in cadrul misiunii de audit: Director IT
2. Nume: CIOCA
3. Prenume: CAMELIA RALUCA
4. Data de nastere: 31.10.1978
5. Nivelul Educational:

Institutia (de la Data – la Data)	Diploma obtinuta si nivelul de scolarizare:
WU Executive Academy 2009-2011	Master in Managementul Afacerilor (Executive MBA)
The Association of Chartered Certified Accountants 2001-2006	ACCA
Academia de Studii Economice Facultatea Finante, Banci si Burse de Valori 1997-2001	Diploma de Licenta

6. Limbi stiute: se indica nivelul de competenta pe scara, dupa cum urmeaza: Nativ, A1 – nivel introductiv; A2 – nivel intermediar; B1 – nivel de baza; B2 – nivel avansat; C1 – nivel autonom; C2 – nivel stapanire

Limba	Citit	Vorbit	Scris
Limba romana	Nativ	Nativ	Nativ
Limba engleza	C1	C1	C1

7. Membru al unor corpuri/asociatii profesionale:

The Association of Chartered Certified Accountants – Member since March 2007, Fellow since March 2012

8. Alte aptitudini: (de ex. P.C., etc.)

Management de proiect pentru implementarea sistemelor IT

Sisteme de gestionare a bazelor de date: Microsoft SQL Server;

Instrumente ETL si de Integrare: Oracle ODI, Microsoft SSIS, IBM DataStage;

Raportare si dashboarding: Power BI, Qlik

Automatizare: UiPath, Automation Anywhere, Power Apps & Power Automate

Competenta in utilizarea Microsoft Office™ (Word™, Excel™, PowerPoint™, Microsoft Project™, Visio™)

9. Pozitia profesionala actuala: Director, Technology Risk Leader - EY Romania

10. Vechimea la locul actual de munca: 2.5 ani

11. Calificari relevante pentru proiect:

Experienta de peste 10 de ani in domeniul financiar/bancar si peste 20 de ani in domeniul IT in implementarea sau evaluarea sistemelor IT ale institutiilor din sectorul financiar-bancar

Experienta in coordonarea proiectelor de evaluarea a sistemelor IT, procesele de control intern si infrastructura tehnologica din domeniul financiar

Managementul riscurilor IT: Experienta in evaluarea riscurilor asociate cu tehnologia informatiei, inclusiv riscurile de securitate cibernetica si conformitate.

Cunostinte despre reglementarile IT: Familiaritate cu standardele si reglementarile relevante pentru industria bancara, cum ar fi DORA, GDPR, PCI DSS si ISO 27001

12. Experienta specifica in audit (conform criteriilor din documentele de licitatie):

Titlul proiectului/ Beneficiarul Proiectului	Principalele activitati ale proiectului	De la data – pana la data (zi/luna/an)	Atributii in cadrul proiectului/Rolul (functia) in cadrul proiectului
Coordonator misiuni de audit IT – perioada 2023- 2025	Misiuni de audit IT ca parte a auditului financiar pentru clienti din sectorul bancar si alte industrii (energie, telecom, oil&gas, farmaceutic, retail etc.)	Martie 2023- curent	Coordonator misiuni audit IT, Director Departament Technolgy Risk
Client din sectorul bancar – documentarea proceselor IT – mapare procese	Documentarea proceselor IT ale organizatiei(transpunerea procedurilor sub forma de diagrame de proces)	Mai-Iunie 2025	Coordonator proiect
Client din sectorul bancar - evaluare a controalelor IT ale unor organizatii prestatoare de servicii	Evaluare a controalelor IT ale unor organizatii prestatoare de servicii in vederea emiterii unor rapoarte de asigurare intocmite potrivit cerintelor ISAE 3402	Iulie 2023 – Iunie 2024	Coordonator proiect
Client din sectorul bancar - proiect testare controale SOX	Proiect de testare a controalelor generale IT la nivelul aplicatiilor SOX	Aprilie 2023 – Ianuarie 2025	Coordonator proiect



Shape the future
with confidence

Client din sector leasing – tranzitie la IFRS ca baza a contabilitatii	Implementarea unei solutii integrate la nivel de sistem ERP care sa faciliteze trecerea institutiilor de tip IFN la IFRS ca baza a contabilitatii	Ianuarie 2022- Martie 2023	Coordonator implementare
Implementare RPA	Proiect de transformare a proceselor de business, prin automatizare cu ajutorul tehnologiei RPA (Automation Anywhere)	Septembrie 2016- Septembrie 2018	Coordonator proiect

13. Experienta profesionala

De la data – pana la data	Locatia	Operatorul economic/ Angajatorul	Pozitia	Descrierea principalelor atributii
2023-curent	Bucuresti, Romania	Ernst&Young SRL	Director	Coordonator al echipei de specialisti implicati in misiuni de audit IT
2018-2023	Bucuresti, Romania	TotalSoft	Director, Financial Services	Responsabil procese postimplementare – clienti institutii financiare
2014-2018	Bucuresti, Romania	Genpact	Asistent Vicepresident Operations	Coordonator al unor echipe de operatiuni (processe externalizate – processe bancare, gestiune operatiuni clienti si furnizori, contabilitate si raportari
2007-2014	Bucuresti, Romania	Banca Comerciala Romana (Erste Group)	Sef Departament – Organizare de business si proiecte	Coordonare si reglementare activitate de implementare a proiectelor si a cerintelor de schimbare asociate aplicatiilor din aria de responsabilitate: contabilitate, risc, controlling, achizitii, raportari



Shape the future
with confidence

2006-2007	Bucuresti, Romania	Raiffeisen Bank	Analist portofoliu	Intocmirea analizelor de portofoliu si a rapoartelor solicitate de management Responsabila de actualizarea procedurilor si politicilor specifice de risc management
2005-2006	Bucuresti, Romania	Raiffeisen Capital & Investments	Coordonator proiect	Coordonarea procesului de pregatire a listarii pe Piata de Capital a clientilor din portofoliul alocat:
2002-2005	Bucuresti, Romania	Ernst & Young Romania	Audit consultanta si	Membru al echipei de audit financiar specializate pe segmentul financiar – bancar Membru de proiect – proiecte de consultanta in domeniul IT (implementare sisteme core banking pentru clienti din sectorul bancar)

15. Alte informatii relevante (de ex: Publicatii)

Advanced RPA Professional – Automation Anywhere (2018)

Six Sigma Green Belt – certificare interna Genpact (2016)

16. Anexe (copii dupa diplome, certificate, referinte etc.) - prezentate in sectiunea finala a acestui document

Nume prenume si semnatura: CIOCA CAMELIA - RALUCA

Semnatura autorizata a reprezentantului firmei Ofertante:

Data: 3 noiembrie 2025

CURRICULUM VITAE

1. Rolul propus in cadrul misiunii de audit: Expert IT si securitatea cibernetica
2. Nume: Picerea
3. Prenume: Bogdan Nicolae
4. Data de nastere: 24 mai 1984
5. Nivelul Educational: Studii post-universitare

Institutia (de la Data – la Data)	Diploma obtinuta si nivelul de scolarizare:
2017-2019 ESADE Business and Law School, Barcelona, Spania	Master in Administrarea Afacerilor - MBA
Oct 2003 – Iun 2009 Universitatea Politehnica Bucuresti	Diploma de inginer – Ingineria telecomunicatiilor

6. Limbi stiute: se indica nivelul de competenta pe scara, dupa cum urmeaza: Nativ, A1 – nivel introductiv; A2 – nivel intermediar; B1 – nivel de baza; B2 – nivel avansat; C1 – nivel autonom; C2 – nivel stapanire

Limba	Citit	Vorbit	Scris
Romana (nativ)	C2	C2	C2
Engleza	C1	C1	C1
Franceza	B2	B1	B1
Spaniola	B2	A2	A1

7. Membru al unor corpuri/asociatii profesionale:

- Project Management Institute (PMI), nov 2019 - prezent
- (ISC)2, mar 2019 - prezent
- ISACA, feb 2013 – prezent

8. Alte aptitudini: (de ex. P.C., etc.)

- Analiza de date: R, SQL, Microsoft PowerBI, Tibco Spotfire
- Penetration testing: Kali Linux
- Microsoft Office
- Imbunatatirea proceselor de business(Business Process Improvement);
- Inteligenta artificiala(Artificial Intelligence);
- Strategie; Continuitatea afacerii(Business Continuity);
- Controale interne;
- Managementul proiectelor(Project Management);
- Machine Learning; Inferenta statistica(Statistical Inference);
- Strategie de marketing; Finante; Securitate;
- Text Mining; Ethical Hacking; Securitate informatica

9. Pozitia profesionala actuala:

Senior Manager, departamentul Technology Consulting, din cadrul EY Romania

10. Vechimea la locul actual de munca: 14 ani

11. Calificari relevante pentru proiect:

- Consultanta de specialitate pentru echipa de proiect in timpul derularii proiectului
- Planificarea si coordonarea activitatilor de audit IT
- Verificarea planului de securitate a sistemului informatic
- Efectuarea testelor de penetrare pentru verificarea securitatii sistemului informatic aflat in perimetrul proiectului
- Evaluarea testelor de penetrare efectuate de terti asupra sistemului informatic aflat in scopul proiectului
- Prezentarea observatiilor si a recomandarilor de remediere catre factorii de decizie ai beneficiarului
- Elaborarea raportului de audit IT
- Elaborarea raportului privind testele de penetrare

12. Experienta specifica in audit (conform criteriilor din documentele de licitatie):

Titlul proiectului/ Beneficiarul Proiectului	Principalele activitati proiectului	De la data – pana la data (zi/luna/an)	Atributii in cadrul proiectului/Rolul (functia) in cadrul proiectului
ING Bank N.V. – Sucursala Bucuresti	Audit IT	2022 – 2024	Manager Senior
Exim Banca Romaneasca S.A	Audit IT	2019 – 2025	Manager Senior
Citibank Europe plc, Dublin – Sucursala Romania	Audit IT	2023 – 2024	Manager Senior
BC „MOLDINDCONBAN K” S.A.,	Audit IT asupra instrumentului de plata prin intermediul sistemelor automatizate de deservire la distanta „iFobs”	2024	Coordonator echipa de audit IT, expert securitatea informatiei
Alpha Bank Romania S.A	Audit IT privind conformitatea cu cerintele SWIFT Customer Security Programme (CSP)	2022 – 2024	Coordonator echipa de audit IT



Shape the future
with confidence

UniCredit Bank S.A	Evaluarea conformitatii cu cerintele din Regulamentul (UE) 2022/2554 al Parlamentului European si al Consiliului din 14 decembrie 2022 privind rezilienta operationala digitala a sectorului financiar (DORA)	2024	Manager de proiect, Expert securitatea informatiei
UniCredit Bank S.A	Evaluarea conformitatii cu cerintele din Ghidul Asociatiei Bancare Europene privind Acordurile de externalizare (EBA/GL/2019/02)	2024	Manager de proiect, Expert securitatea informatiei
UniCredit Bank S.A	Evaluarea conformitatii cu cerintele din Ghidul Asociatiei Bancare Europene privind Managementul Riscurilor TIC si de securitate (EBA/GL/2019/04)	2023	Manager de proiect, Expert securitatea informatiei
UniCredit Bank S.A	Audit IT	2023	coordonator echipa de audit IT, expert securitatea informatiei
Groupama Asigurari SA	Audit IT	2021 – 2023	coordonator echipa de audit IT, expert securitatea informatiei
Generali Romania Asigurare Reasigurare S.A	Audit IT	2022 – 2023	coordonator echipa de audit IT, expert securitatea informatiei
Generali Societate de Administrare a Fondurilor de Pensii Private S.A	Audit IT	2022 – 2023	coordonator echipa de audit IT, expert securitatea informatiei
NN Asigurari de Viata S.A	Audit IT	2020 – 2023	coordonator echipa de audit IT, expert securitatea informatiei
NN Pensii SAFPAP S.A	Audit IT	2020 – 2023	coordonator echipa de audit IT, expert securitatea informatiei
NN Asigurari S.A	Audit IT	2020 – 2023	coordonator echipa de audit IT, expert securitatea informatiei

13. Experienta profesionala

De la data - pana la data	Locatia	Operatorul economic/A ngajatorul	Pozitia	Descrierea principalelor atributii
Septembrie 2011 - Prezent	Bld. Ion Mihalache, nr. 15-17, Sector 1, cod postal 011171, Bucuresti, Romania	Ernst & Young SRL (EY), Bucuresti, Romania	Consultant - Consultant - Senior - Manager - Manager Senior	▪ Audit IT si teste privind conformitatea cu cerintele „Ordinului nr. 553 din 5 iunie 2019 privind reglementarea procedurii de avizare a instrumentelor de plata electronica cu acces la distanta”, emis de Ministerul Comunicatiilor si Societatii Informatiionale si gestionat de Autoritatea pentru Digitalizarea Romaniei ▪ Consultanta de specialitate pentru echipa de proiect in timpul derularii proiectului ▪ Planificarea si coordonarea activitatilor de audit IT ▪ Verificarea planului de securitate a sistemului informatic ▪ Efectuarea testelor de penetrare pentru verificarea securitatii sistemului informatic aflat in perimetrul proiectului ▪ Evaluarea testelor de penetrare efectuate de terti asupra sistemului informatic aflat in scopul proiectului ▪ Prezentarea observatiilor si a recomandarilor de remediere catre factorii de decizie ai beneficiarului ▪ Elaborarea raportului de audit IT



Shape the future
with confidence

Septembrie 2011 – Prezent	Bld. Ion Mihalache, nr. 15-17, Sector 1, cod postal 011171, Bucuresti, Romania	Ernst & Young SRL (EY), Bucuresti, Romania	Consultant - Consultant Senior - Manager - Manager Senior	▪ Elaborarea raportului privind testele de penetrare ▪ Audit IT privind conformitatea cu cerintele SWIFT Customer Security Programme (CSP) ▪ Evaluarea masurilor tehnice si organizatorice care sustin obiectivele de control mentionate in DORA ▪ Evaluarea masurilor tehnice si organizatorice care sustin obiectivele de control mentionate in EBA/GL/2019/02 ▪ Evaluarea masurilor tehnice si organizatorice care sustin obiectivele de control mentionate in EBA/GL/2019/04 ▪ Evaluarea testelor de penetrare efectuate de terti asupra sistemului „Online onboarding”
Aug 2008 – Sept 2009	Pricewater houseCoop ers Audit SRL (pwc), Bucuresti, Romania	Pricewaterh ouseCoopers Audit SRL (pwc), Bucuresti, Romania	Consultant	• Participarea la misiunile de audit finaciar conform Standardelor Internationale de Raportare Financiara (IFRS) pentru clienti din sectoarele telecom, productie, retail, publicitate, auto, petrol si gaze; • Dezvoltarea de metodologii de lucru pentru misiunile de audit (ex: cerinte legale si alte reglementari, asteptarile clientilor si alte tipuri de rapoarte); • Examinarea trezoreriei, creantelor, datoriilor, proceselor IT, salarizarii, cheltuielilor precum si conturilor de venituri si a celor inter-companii; • Asistenta si documentare pentru procedurile de audit • Sumarizarea proceselor de business, economice si juridice (ex: folosirea ICC Incoterms)

14. Alte informatii relevante (de ex: Publicatii)

- Big Data with Apache Spark – Technical University of Madrid, 2016
- Feature Subset Selection – Technical University of Madrid, 2016
- Statistical Inference – Technical University of Madrid, 2015
- Support Vector Machines and Convex Optimization – Technical University of Madrid, 2015
- Text Mining – Technical University of Madrid, 2015

15. Anexe (*copii dupa diplome, certificate, referinte etc.*) - prezentate in sectiunea finala a acestui document

Nume prenume si semnatura: Bogdan Picerea

Semnatura autorizata a reprezentantului firmei Ofertante:

Data: 3 noiembrie 2025

CURRICULUM VITAE

1. Rolul propus in cadrul misiunii de audit: Expert sisteme IT
2. Nume: Boarna
3. Prenume: Alexandru-Bogdan
4. Data de nastere: 20.08.1998
5. Nivelul Educational: Studii superioare

Institutia (de la Data – la Data)	Diploma obtinuta si nivelul de scolarizare:
Liceul Teoretic „Mihai Viteazul” Caracal (2013 – 2017)	Diploma de Bacalaureat
Academia de Studii Economice Bucuresti – Facultatea de Finante - Banci (2017 – 2020)	Licenta – Diploma de licenta
Academia de Studii Economice Bucuresti – Facultatea de Finante – Banci – program masterat Master of Applied Finance (2017 – 2020)	Master – Diploma de master

6. Limbi stiute: se indica nivelul de competenta pe scara, dupa cum urmeaza: Nativ, A1 – nivel introductiv; A2 – nivel intermediar; B1 – nivel de baza; B2 – nivel avansat; C1 – nivel autonom; C2 – nivel stapanire

Limba	Citit	Vorbit	Scris
Engleza	C1	C1	C1
Franceza	A2	A2	A2

7. Membru al unor corpuri/asociatii profesionale:
N/A
8. Alte aptitudini: (de ex. P.C., etc.)
Proeficienta in utilizarea sistemelor informatice.
9. Pozitia profesionala actuala:

Auditor Senior IT
10. Vechimea la locul actual de munca:

3 ani

11. Calificari relevante pentru proiect:

- Experienta in evaluarea sistemelor IT, procesele de control intern si infrastructura tehnologica din domeniul financiar
- Certificare CISA: Recunoasterea competentelor in auditul sistemelor informationale, managementul riscurilor IT si controlul tehnologic.
- Certificare ITIL 4 Foundation: Intelegerea principiilor de management al serviciilor IT si a celor mai bune practici pentru livrarea eficienta a serviciilor.
- Managementul riscurilor IT: Experienta in evaluarea riscurilor asociate cu tehnologia informatiei, inclusiv riscurile de securitate cibernetica si conformitate.
- Cunostinte despre reglementarile IT: Familiaritate cu standardele si reglementarile relevante pentru industria bancara, cum ar fi GDPR, PCI DSS si ISO 27001.
-

12. Experienta specifica in audit (conform criteriilor din documentele de licitatie):

Titlul proiectului/ Beneficiarul Proiectului	Principalele activitati ale proiectului	De la data – pana la data (zi/luna/an)	Atributii in cadrul proiectului/Rolul (functia) in cadrul proiectului
Client din sectorul bancar	Misiune de audit pentru situatiile financiare	9/8/2022 - zi	Auditor Senior IT
Client din sectorul bancar	Misiune de audit pentru situatiile financiare	16/6/2025 - zi	Auditor Senior IT
Client din sectorul bancar	Testare de controalele pe zona de IT sub standardul SOX	25/20/2023 – 28/1/2025	Auditor Senior IT
Client din sectorul bancar	Misiune de audit pentru situatiile financiare	27/11/2023 – 31/12/2024	Auditor Senior IT
Client din sectorul bancar	Misiune de audit pentru situatiile financiare	7/11/2022 – 27/6/2023	Auditor IT Juniorcv

13. Experienta profesionala

De la data – pana la data	Locatia	Operatorul economic/Angajatorul	Pozitia	Descrierea principalelor atributii
Noiembrie 2018 – Iunie 2019	Bucuresti	UniCredit Consumer Financing	Risk Officer	Intocmirea rapoartelor pentru collection Analiza datelor istorice Executarea analizelor de forecast
Ianuarie 2021 – Iulie 2022	Bucuresti	TGS Romania	Auditor Financiar	Participarea in executia misiunilor de audit financiar pentru clienti multipli Executarea procedurilor de audit specifice
Iulie 2022 - prezent	Bucuresti	EY Romania	Auditor IT	Participarea in executia diverselor misiuni de audit pe componenta de IT Coordonarea echipei pentru executia auditului Participarea in efectuarea cyber assessments

14. Alte informatii relevante (de ex: Publicatii)

N/A

15. Anexe (copii dupa diplome, certificate, referinte etc.) - prezentate in sectiunea finala a acestui document

Nume prenume si semnatura. . .Bogdan Boarna.

Semnatura autorizata a reprezentantului firmei Ofertante:

Data: 3 noiembrie 2025

CURRICULUM VITAE

1. Rolul propus în cadrul misiunii de audit:
2. Nume: Milcev
3. Prenume: Alexandr
4. Data de nastere: 08 februarie 1975
5. Nivelul Educational: Studii post-universitare

Institutia (de la Data – la Data)	Diploma obtinuta si nivelul de scolarizare:
Octombrie 1994 – iulie 1999 Universitatea Bucuresti – Facultatea de drept	Licentiat in stiinte juridice
Octombrie 1992 – iulie 1997 Academia de Studii Economice Bucuresti	Licentiat in economie

6. Limbi stiute: se indica nivelul de competenta pe scara, dupa cum urmeaza: Nativ, A1 – nivel introductiv; A2 – nivel intermediar; B1 – nivel de baza; B2 – nivel avansat; C1 – nivel autonom; C2 – nivel stapânire

Limba	Citit	Vorbit	Scris
Engleza	C2	C2	C2
Bulgara	B2	B2	A2

7. Membru al unor corpuri/asociatii profesionale:
 - Membru fondator al Camerei Consultanților Fiscali din Romania
 - Consultant Fiscal autorizat din anul 2007
8. Alte aptitudini: (de ex. P.C., etc.)
 - Are numeroase articole publicate in reviste economice precum si in publicatii de specialitate in domeniul contabil si fiscal
 - A participat ca speaker si moderator la evenimente organizate pe teme fiscale, atat de EY cat si alti parteneri si colaboratori
9. Pozitia profesionala actuala:
Partener, Leaderul departamentului de Taxe EY Romania si Moldova
10. Vechimea la locul actual de munca: 23 ani

11. Calificari relevante pentru proiect:

Experienta considerabila in urmatoarele domenii: impozit pe profit si taxare internationala, preturi de transfer, procese de due diligence pe parte fiscala, misiuni de audit pe partea de taxe.

12. Experienta specifica în audit (conform criteriilor din documentele de licitatie):

Titlul proiectului/ Beneficiarul Proiectului	Principalele activitati ale proiectului	De la data – până la data (zi/luna/an)	Atributii în cadrul proiectului/Rolul (functia) în cadrul proiectului
Groupama	Expert arii fiscale		Partener de taxe
Omniasig	Expert arii fiscale		Partener de taxe
Bank of Cyprus	Expert arii fiscale		Partener de taxe
Banca Nationala a Greciei	Expert arii fiscale		Partener de taxe
Provident Financial	Expert arii fiscale		Partener de taxe
Erste Bank	Expert arii fiscale		Partener de taxe
Unicredit	Expert arii fiscale		Partener de taxe
Citibank	Expert arii fiscale		Partener de taxe
Intesa San Paolo	Expert arii fiscale		Partener de taxe

13. Experienta profesionala

De la data – până la data	Locatia	Operatorul economic/Angajat orul	Pozitia	Descrierea principalelor atributii
Iulie 2006 - prezent	Bld. Ion Mihalache, nr. 15-17, Sector 1, cod postal 011171, Bucuresti, Romania	Ernst & Young Assurance Services S.R.L.	Partener, Leaderul departamen tului de Taxe EY Romania si Moldova	Experienta considerabila in urmatoarele domenii: impozit pe profit si taxare internationala, preturi de transfer, procese de due diligence pe parte fiscala, misiuni de audit pe partea de taxe

Iulie 2003 – iulie 2006	Bld. Ion Mihalache, nr. 15-17, Sector 1, cod postal 011171, Bucuresti, Romania	Ernst & Young Assurance Services S.R.L.	Senior Manager	Experienta considerabila in urmatoarele domenii: impozit pe profit si taxare internationala, preturi de transfer, procese de due diligence pe parte fiscala, misiuni de audit pe partea de taxe
August 2002 – septembrie 2003	Bld. Ion Mihalache, nr. 15-17, Sector 1, cod postal 011171, Bucuresti, Romania	Ernst & Young Assurance Services S.R.L.	Manager	Experienta considerabila in urmatoarele domenii: impozit pe profit si taxare internationala, preturi de transfer, procese de due diligence pe parte fiscala, misiuni de audit pe partea de taxe

15. Alte informatii relevante (de ex: Publicatii)

16. Anexe (copii dupa diplome, certificate, referinte etc.) - prezentate in sectiunea finala a acestui document

Nume prenume si semnatura. Alexandr Milcev

Semnatura autorizata a reprezentantului firmei Ofertante:

Data (ziua/luna/anul) 3 noiembrie 2025

Operator Economic
ICS Ernst & Young SRL

Anexa nr. 12
la Anuntul de participare

DECLARATIE PRIVIND DISPONIBILITATEA MEMBRILOR ECHIPEI

pe parcursul contractului de achizitie a serviciilor de audit extern al situatiilor financiare anuale ale Bancii Nationale a Moldovei, ce prezinta obiectul procedurii de achizitie.

Subsemnata Galina Gherman reprezentant legal al ICS Ernst & Young SRL, Chisinau, Str Alexandru Cel Bun, nr. 51, in calitate de Ofertant la procedura de atribuire a contractului de achizitie avand ca obiect achizitionarea serviciilor de audit extern al situatiilor financiare anuale ale Bancii Nationale a Moldovei organizata de Banca Nationala a Moldovei, declar pe propria raspundere, sub sanctiunea excluderii din procedura de atribuire si a sanctiunilor aplicate falsului in declaratii, urmatoarele:

membrii echipei vor fi disponibili pentru a asigura prezenta locala in Republica Moldova pe parcursul proiectului, atunci cand aceasta va fi necesar;

membrii echipei vor fi asigurati pana la finalizarea contractului;

- in cazul daca va fi necesara schimbarea unui membru din echipa, aceasta schimbare va fi efectuata cu asigurarea nivelului de experienta si calificare similar persoanei schimbate si dupa coordonarea si acceptul in scris al BNM .

Membrii echipei propuse sunt:

Nume si prenume	Pozitia propusa
Alina Dimitriu	Partener cheie de Audit
Galina Gherman	Manager de Audit/ Auditor certificat
Gelu Gherghescu	Partener responsabil cu Controlul calitatii
Simona Matei	Partener Audit
Raluca Cioca	Director IT
Bogdan Picerea	Expert IT si securitatea cibernetica
Bogdan Boanta	Expert sisteme IT
Alexandr Milcev	Expert taxe

Data: 3 noiembrie 2025

Galina Gherman _____, (semnatura si stampila), in calitate de Administrator, legal autorizat sa semnez oferta pentru si in numele ICS Ernst & Young SRL

Operator Economic
ICS Ernst & Young SRL

Anexa nr. 13
la Anuntul de participare

DECLARATIE

privind lista principalelor servicii prestate in ultimii 3 ani

Subsemnata Galina Gherman reprezentant legal al ICS Ernst & Young SRL, Chisinau, Str Alexandru Cel Bun, nr. 51, in calitate de ofertant, declar pe propria raspundere, sub sanctiunile aplicate faptei de fals in acte publice, ca datele prezentate in tabelul anexat sunt reale. Informatiile prezentate acopera servicii oferite de ICS Ernst & Young SRL cat si de Ernst & Young Romania, ca membru al retelei.

Subsemnata, declar ca informatiile furnizate sunt complete si corecte in fiecare detaliu si inteleg ca autoritatea contractanta are dreptul de a solicita, in scopul verificarii si confirmarii declaratiilor, situatiilor si documentelor care insotesc oferta, orice informatii suplimentare in scopul verificarii datelor din prezenta declaratie.

Subsemnata, autorizez prin prezenta orice institutie, societate comerciala, banca, alte persoane juridice sa furnizeze informatii reprezentantilor autorizati ai Bancii Nationale a Moldovei, cu privire la orice aspect tehnic si financiar in legatura cu activitatea noastra.

Operator economic: ICS Ernst & Young SRL

Semnatura autorizata



Shape the future
with confidence

Nr. Crt.	Obiectul contractului	Codul CPV	Denumirea beneficiarului/clientului, Adresa beneficiarului	Calitatea Ofertantului în care a participat la îndeplinirea contractului *)	Valoarea medie a activelor auditate** RON MD	Procent îndeplinit de Ofertant (%)	Perioada de derulare a contractului
1	Auditul situatiilor financiare pentru anii 2014-2018 in conformitate cu Normele privind organizarea si conducerea contabilitatii BNR	79212100-4	Banca Nationala a Romaniei Str. Lipscani nr. 25, Sector 3, Bucuresti, 030031	contractant unic	788,481,708,000	100%	2014-2018
2	auditul situatiilor financiare intocmite conform IFRS pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2005-2008	79200000-6	Banca Nationala a Moldovei Bd. Grigore Vieru nr. 1, Chisinau, MD-2005	contractant unic	21,737,901,000	100%	2005-2008
3	Auditul situatiilor financiare pentru anii 2015-2017 in conformitate cu ordinul 13/2011 emis de CNVM, Auditul	79212100-4	Depozitarul Sibex SA Str. Somesului nr. 19, Sibiu, 550003	contractant unic	88,830,098	100%	2015-2017
4	Auditul situatiilor financiare pentru anii 2015-2017 in conformitate cu ordinul 13/2011 emis de CNVM, Auditul situatiilor financiare IFRS la 31 decembrie 2015-2016	79212100-4	SIBEX-SIBIU STOCK EXCHANGE SA Piata Aurel Vlaicu nr. 9-10, Et. 3, Sibiu, 550377	contractant unic	68,531,020	100%	2015-2016
5	Auditul situatiilor financiare OMF 1917/2005	79212100-4	AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARA Splaiul Independentei nr. 15, Sector 5, Bucuresti, 050092	contractant unic	1,569,923,560	100%	2016-2022
6	Auditul situatiilor financiare individuale cf NBR 27/2010 la 31 decembrie 2015-2017	79212100-4	FONDUL DE GARANTARE A DEPOZITELOR BANCARE Str. Negru Voda nr. 3, Corp A3, Et. 2, Bucuresti, 030774	contractant unic	25,890,645,900	100%	2015-2017
7	Auditul situatiilor financiare pentru anii 2017-2018 in conformitate cu ordinele BNR, Auditul situatiilor financiare IFRS	79212100-4	FONDUL NATIONAL DE GARANTARE A CREDITELOR PENTRU INTREPRINDERILE MICI SI MIJLOCI Str. Iulian Stefan nr. 38, Sector 1, Bucuresti	contractant unic	6,553,467,548	100%	2017-2018
8	Auditul situatiilor financiare intocmite conform IFRS la 31 decembrie 2021-2025	79200000-6	EXIMBANK BANCA COMMERCIALA S.A. Moldova Bd. Stefan cel Mare si Sfint nr. 171/1, Chisinau	contractant unic	5,709,113,366	100%	2021-prezent
9	Auditul situatiilor financiare intocmite conform IFRS la 31 decembrie 2021-2025	79200000-6	OTP Bank SA Moldova Bd. Stefan cel Mare si Sfint nr. 81A, Chisinau	contractant unic	21,386,604,000	100%	2015-prezent
10	auditul situatiilor financiare intocmite conform IFRS pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015 - 2016	79200000-6	BCR Chisinau Str. Puskin nr. 60/2, Chisinau	contractant unic	1,395,270,098	100%	2015-2016



Shape the future
with confidence

11	Auditul situatiilor financiare IFRS la 31 decembrie 2015-2020, FINREP la nivel individual la 31 decembrie 2015-2020, informatiilor privind portofoliul de credite prezentate in situatiile financiare FINREP la nivel individual la 30 iunie 2015-2020.	79212100-4	CREDIT AGRICOLE BANK ROMANIA S.A. Str. Berzei nr. 19, Sector 1, Bucuresti, 010251	contractant unic	10,443,744,256	100%	2015-2020
12	Auditul situatiilor financiare individuale IFRS la 31 decembrie 2017 - 2020, FINREP la nivel individual si consolidat la 31 decembrie 2017-2020, situatiilor financiare consolidate IFRS 2017-2010.	79212100-4	Credit Europe Bank (Romania) S.A. Bd. Timisoara nr. 26Z, Sector 6, Bucuresti, 061331	contractant unic	16,618,372,000	100%	2017-2020
13	Auditul situatiilor financiare individuale cf NBR 27/2010 la 31 decembrie 2015-2020 , FINREP la nivel individual la 31 decembrie 2015-2020 , revizuirea pachetelor de raportare catre grup	79212100-4	Raiffeisen Banca pentru Locuinte S.A. Calea Floreasca nr. 246D, Et. 6, Sector 1, Bucuresti, 014476	contractant unic	1,151,543,524	100%	2015-2020
14	Auditul situatiilor financiare individuale cf IFRS la 31 decembrie 2015-2016 , FINREP la nivel individual la 31 decembrie	79212100-4	Banca Comerciala Romana Sos. Orhideelor nr. 15D, Cladirea The Bridge 1, Et. 3, Sector 6, Bucuresti, 060071	contractant unic	256,272,900	100%	2015-2016
15	Auditul situatiilor financiare individuale cf NBR 27/2010 la 31 decembrie 2015-2016 , FINREP la nivel individual la 31 decembrie	79212100-4	BCR BANCA PENTRU LOCUINTE SA Sos. Orhideelor nr. 15D, Cladirea The Bridge 1, Et. 3, Sector 6, Bucuresti, 060071	contractant unic	12,438,632	100%	2015-2016
16	Auditul situatiilor financiare individuale cf NBR 27/2010 la 31 decembrie 2021-2025 , FINREP la nivel individual la 31 decembrie 2021-2025 , situatiilor financiare consolidate IFRS 2021-2025 , revizuirea pachetelor de raportare catre grup la 31 martie 2021-2025, 30 iunie 2021-2025, 30 septembrie 2021-2025.	79212100-4	Banca Comerciala Intesa Sanpaolo Romania SA Sos. Nicolae Titulescu nr. 4-8, Cladirea America House, Et. 6, Sector 1, Bucuresti, 011141	contractant unic	30,685,456,000	100%	2021-prezent
17	Auditul situatiilor financiare individuale IFRS la 31 decembrie 2015 - 2020, FINREP la nivel individual si consolidat la 31 decembrie 2015-2020, situatiilor financiare consolidate IFRS 2015-2010.	79212100-4	Raiffeisen Bank SA Calea Floreasca nr. 246D, Cladirea FCC, Sector 1, Bucuresti, 014476	contractant unic	205,131,651,048	100%	2015-2020



Shape the future
with confidence

18	Auditul situatiilor financiare individuale cf NBR 27/2010 la 31 decembrie 2022-2025, FINREP la nivel individual la 30 iunie, 30 septembrie si 31 decembrie 2022-2025, pachetelor de raportare catre grup	79212100-4	GARANTI BANK SA Sos. Fabrica de Glucoza nr. 5, Novo Park 3, Cladirea F, Et. 5-6, Sector 2, Bucuresti, 020331	contractant unic	66,773,648,000	100%	2022-prezent
19	Auditul situatiilor financiare individuale IFRS, FINREP la nivel individual, situatiilor financiare consolidate IFRS, revizuirea pachetelor de raportare catre grup la 31 martie, 30 iunie, 30 septembrie si 31 decembrie	79212100-4	BRD - Groupe SOCIETE GENERALE Bd. Ion Mihalache nr. 1-7, Sector 1, Bucuresti, 011171	contractant unic	325,525,400,000	100%	2018-2023
20	Auditul situatiilor financiare individuale la 31 decembrie 2021-2023, FINREP la nivel individual la 31 decembrie 2021-2023, pachetelor de raportare catre grup 31 decembrie 2021-2023	79212100-4	OTP BANK ROMANIA SA Str. Buzesti nr. 66-68, Sector 1, Bucuresti, 011017	contractant unic	79,012,068,000	100%	2021-2023
21	Auditul situatiilor financiare individuale cf NBR 27/2010 la 31 decembrie 2020-2024, FINREP la nivel individual la 31 decembrie 2020-2024	79212100-4	Porsche Bank Romania S.A Sos. Pipera-Tunari nr. 2, Voluntari, Ilfov	contractant unic	3,125,658,693	100%	2020-2024
22	Auditul situatiilor financiare individuale cf NBR 27/2010 la 31 decembrie 2024-2025, FINREP la nivel individual la 30 iunie si 31 decembrie 2024-2025, pachetelor de raportare catre grup	79212100-4	FIRST BANK S.A. Bd. Nicolae Titulescu nr. 29-31, Sector 1, Bucuresti, 011131	contractant unic	30,104,572,000	100%	2024-prezent
23	Auditul situatiilor financiare OMF 1802/2014 pentru anii 2017-2022	79212100-4	IVECO CAPITAL SERVICES S.R.L. Sos. Bucuresti-Ploiesti nr. 42-44, Sector 1, Bucuresti	contractant unic	255,153,088	100%	2017-2022
24	Auditul situatiilor financiare OMF 1802/2014 pentru anul 2016	79212100-4	S.A.I. CERTINVEST SA Str. Buzesti nr. 75-81, Cladirea Buzesti Business Center, Et. 4, Sector 1, Bucuresti	contractant unic	66,188,856	100%	2016
25	Auditul situatiilor financiare IFRS pentru anii 2015-2020	79212100-4	SAI Raiffeisen Asset Management S.A. Calea Floreasca nr. 246D, Sector 1, Bucuresti	contractant unic	267,494,076	100%	2015-2020

26	Auditul situatiilor financiare cf Norma 14/2015 emisa de ASF pentru anii 2015-2020	79212100-4	BCR Pensii, Societate de Administrare a Fondurilor de Pensii Private SA Fondul de Pensii Administrat Privat BCR Fondul de Pensii Facultative BCR PLUS Sos. Orhideelor nr. 15D, Cladirea The Bridge 1, Et. 3, Sector 6, Bucuresti	contractant unic	16,626,328,032	100%	2015-2020
27	Auditul situatiilor financiare cf Norma 14/2015 emisa de ASF pentru anii 2016-2020	79212100-4	FONDUL DE PENSII ADMINISTRAT PRIVAT NN Fondul de Pensii Facultative NN OPTIM, Fondul de Pensii Facultative NN ACTIV Sos. Orhideelor nr. 15D, Cladirea The Bridge 1, Et. 3, Sector 6, Bucuresti	contractant unic	87,309,181,616	100%	2016-2020
28	Auditul situatiilor financiare cf Norma 14/2015 emisa de ASF pentru anii 2016-2020	79212100-4	Generali Societate de Administrare a Fondurilor de Pensii Private S.A. Fond de pensii Aripa (pilon 2) Fond de pensii Stabil (pilon 3) Bd. Dimitrie Pompeiu nr. 5-7, Sector 2, Bucuresti	contractant unic	374,295,232	100%	2016-2020
29	Auditul situatiilor financiare cf Norma 14/2015 emisa de ASF pentru anii 2016-2020	79212100-4	Fondul de Pensii Facultative Raiffeisen Acumulare Calea Floreasca nr. 246D, Sector 1, Bucuresti	contractant unic	444,139,304	100%	2016-2020
30	Auditul situatiilor financiare cf Norma 14/2015 emisa de ASF pentru anii 2016-2020	79212100-4	BRD Societate de Administrare a Fondurilor de Pensii Private SA Bd. Ion Mihalache nr. 1-7, Sector 1, Bucuresti	contractant unic	117,727,956	100%	2016-2020
31	Auditul situatiilor financiare cf Norma 14/2015 emisa de ASF pentru anii 2016-2020	79212100-4	Fond de pensii administrat privat BRD Bd. Ion Mihalache nr. 1-7, Sector 1, Bucuresti	contractant unic	9,372,019,088	100%	2016-2020
32	Auditul situatiilor financiare cf Norma 14/2015 emisa de ASF pentru anii 2016-2020	79212100-4	BRD Medio Bd. Ion Mihalache nr. 1-7, Sector 1, Bucuresti	contractant unic	538,419,712	100%	2016-2020
33	Auditul situatiilor financiare IFRS pentru anul 2016	79212100-4	Societatea de Investitii Certinvest IMM Str. Buzesti nr. 75-81, Sector 1, Bucuresti	contractant unic	66,188,856	100%	2016
34	Auditul situatiilor financiare cf IFRS si Norma 39/2015 emisa de ASF, raportare ESEF pentru anii 2022-2025	79212100-4	FONDUL PROPRIETATEA SA Str. Buzesti nr. 78-80, Cladirea Premium Point, Et. 4, Sector 1, Bucuresti	contractant unic	11,823,864,616	100%	2022-prezent
35	Auditul situatiilor financiare cf IFRS si Norma 39/2015 emisa de ASF pentru anul 2022	79212100-4	OTP Asset Management SAI SA Str. Buzesti nr. 66-68, Sector 1, Bucuresti	contractant unic	61,509,320	100%	2022

Data completarii: 3 noiembrie 2025
Operator economic: ICS Ernst & Young SRL
Semnatura autorizata

Dovada servicii similare

Va transmitem opinia de audit pentru o banca centrala auditata cat si link-uri
catre rapoartele de audit emise de societatea noastra.

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Catre Consiliul de Administratie al Bancii Nationale a Romaniei

Raport asupra auditului situatiilor financiare

Opinia

Am auditat situatiile financiare anexate ale Bancii Nationale a Romaniei („Banca”) cu sediul social in strada Lipscani nr. 25, sector 3, Bucuresti, Romania, identificata prin codul unic de inregistrare fiscala 361684, care cuprind bilantul contabil la data de 31 decembrie 2017, contul de profit si pierdere pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data si un sumar al politicilor contabile semnificative si alte informatii explicative.

In opinia noastra, situatiile financiare anexate ofera o imagine fidela si justa a pozitiei financiare a Bancii la data de 31 decembrie 2017, ca si a performantei financiare a acesteia pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, in conformitate cu Norma 1/2007 privind organizarea si conducerea contabilitatii Bancii Nationale a Romaniei (“Norma 1/2007”), cu modificarile si clarificarile ulterioare.

Bazele opiniei

Noi am efectuat auditul conform Standardelor Internationale de Audit (ISA). Responsabilitatile noastre conform acestor standarde sunt descrise mai detaliat in sectiunea „Responsabilitatile auditorului pentru auditul situatiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenti fata de Societate conform Codului etic al profesionistilor contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA) si conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare in Romania si ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerinte si conform Codului IESBA. Consideram ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a constitui baza pentru opinia noastra.

Alte informatii

Alte informatii includ Raportul anual, dar nu includ situatiile financiare si raportul nostru de audit cu privire la acestea. Conducerea este responsabila pentru alte informatii. Ne asteptam ca raportul anual al Bancii aferent anului 2017 sa fie pus la dispozitia noastra dupa data acestui raport de audit.

Opinia noastra de audit asupra situatiilor financiare nu acopera Alte informatii si nu exprimam nicio forma de concluzie de asigurare asupra acestora.

In legatura cu auditul efectuat de noi asupra situatiilor financiare, responsabilitatea noastra este de a cita celelalte informatii atunci cand vor fi puse la dispozitia noastra si, facand acest lucru, de a analiza daca acestea nu sunt in concordanta, in mod semnificativ, cu situatiile financiare sau

cunostintele pe care le-am obtinut in urma auditului sau daca acestea par sa includa erori semnificative.

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

Conducerea Bancii are responsabilitatea intocmirii si prezentarii fidele a situatiilor financiare in conformitate cu Norma 1/2007, cu modificarile si clarificarile ulterioare, si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare care sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

La intocmirea situatiilor financiare, conducerea este responsabila sa evalueze abilitatea Bancii de a-si desfasura activitatea conform principiului continuitatii activitatii si sa prezinte, daca este cazul, aspectele referitoare la continuitatea activitatii si folosirea principiului continuitatii activitatii, mai putin in cazul in care conducerea intentioneaza sa lichideze Banca sau sa ii inceteze activitatea sau nu are nicio alternativa reala decat sa procedeze astfel.

Persoanele responsabile cu guvernanta au responsabilitatea supravegherii procesului de raportare financiara a Bancii.

Responsabilitatile auditorului pentru auditul situatiilor financiare

Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, luate in ansamblu, nu contin denaturari semnificative cauzate de eroare sau fraudă si de a emite un raport de audit care sa includa opinia noastra. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, insa nu este o garantie ca un audit desfasurat in conformitate cu standardele ISA va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturarile pot fi cauzate fie de fraudă fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, atat la nivel individual sau luate in ansamblu, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii financiare.

Ca parte a unui audit in conformitate cu standardele ISA, ne exercitam rationamentul profesional si ne mentinem scepticismul profesional pe intreg parcursul auditului. De asemenea:

- Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzate fie de fraudă fie de eroare, stabilim si efectuam proceduri de audit care sa raspunda acestor riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a constitui o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate include complicitate, falsuri, omisiuni intentionate, declaratii false sau evitarea controlului intern.
- Intelegem controlul intern relevant pentru audit pentru a stabili procedurile de audit adecvate in circumstantele date, dar nu si in scopul exprimarii unei opinii asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.

- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și rezonabilitatea estimărilor contabile și a prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
- Concluzionăm asupra caracterului adecvat al utilizării de către conducere a principiului continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoeli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția, în raportul de audit, asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, trebuie să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului nostru de audit. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina ca Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul general al situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele de bază într-o manieră care realizează prezentarea fidelă.

Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, obiectivele planificate și programarea în timp a auditului, precum și constatarile semnificative ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului nostru.

În numele,

Ernst & Young Assurance Services SRL

Bd. Ion Mihalache 15-17, etaj 21, București, România

Inregistrat la Camera Auditorilor Financieri din România

Cu nr. 77/15 august 2001



Nume Auditor / Partener: Gelu Gherghescu

Inregistrat la Camera Auditorilor Financieri din România

Cu nr. 1449 / 9 septembrie 2002

București, România

23 mai 2018

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Catre Consiliul de Administratie al Bancii Nationale a Romaniei

Raport asupra auditului situatiilor financiare

Opinia

Am auditat situatiile financiare anexate ale Bancii Nationale a Romaniei („Banca”) cu sediul social in strada Lipscani nr. 25, sector 3, Bucuresti, Romania, identificata prin codul unic de inregistrare fiscala 361684, care cuprind bilantul contabil la data de 31 decembrie 2018, contul de profit si pierdere pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data si un sumar al politicilor contabile semnificative si alte informatii explicative.

In opinia noastra, situatiile financiare anexate ofera o imagine fidela si justa a pozitiei financiare a Bancii la data de 31 decembrie 2018, ca si a performantei financiare a acesteia pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, in conformitate cu Norma 1/2007 privind organizarea si conducerea contabilitatii Bancii Nationale a Romaniei („Norma 1/2007”), cu modificarile si completarile ulterioare.

Bazele opiniei

Noi am efectuat auditul conform Standardelor Internationale de Audit (ISA). Responsabilitatile noastre conform acestor standarde sunt descrise mai detaliat in sectiunea „Responsabilitatile auditorului pentru auditul situatiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenti fata de Banca conform Codului etic al profesionistilor contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA) si conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare in Romania si ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerinte si conform Codului IESBA. Consideram ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a constitui baza pentru opinia noastra.

Alte informatii

Alte informatii includ Raportul anual, dar nu includ situatiile financiare si raportul nostru de audit cu privire la acestea. Conducerea este responsabila pentru alte informatii. Ne asteptam ca raportul anual al Bancii aferent anului 2018 sa fie pus la dispozitia noastra dupa data acestui raport de audit.

Opinia noastra de audit asupra situatiilor financiare nu acopera alte informatii si nu exprimam nicio forma de concluzie de asigurare asupra acestora.

In legatura cu auditul efectuat de noi asupra situatiilor financiare, responsabilitatea noastra este de a cita celelalte informatii atunci cand vor fi puse la dispozitia noastra si, facand acest lucru, de a analiza daca acestea nu sunt in concordanta, in mod semnificativ, cu situatiile financiare sau cunostintele pe care le-am obtinut in urma auditului sau daca acestea par sa includa erori semnificative.

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

Conducerea Bancii are responsabilitatea intocmirii si prezentarii fidele a situatiilor financiare in conformitate cu Norma 1/2007, cu modificarile si completarile ulterioare, si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare care sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

La intocmirea situatiilor financiare, conducerea este responsabila sa evalueze abilitatea Bancii de a-si desfasura activitatea conform principiului continuitatii activitatii si sa prezinte, daca este cazul, aspectele referitoare la continuitatea activitatii si folosirea principiului continuitatii activitatii, mai putin in cazul in care conducerea intentioneaza sa lichideze Banca sau sa ii inceteze activitatea sau nu are nicio alternativa reala decat sa procedeze astfel.

Persoanele responsabile cu guvernanta au responsabilitatea supravegherii procesului de raportare financiara a Bancii.

Responsabilitatile auditorului pentru auditul situatiilor financiare

Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, luate in ansamblu, nu contin denaturari semnificative cauzate de eroare sau fraudă si de a emite un raport de audit care sa includa opinia noastra. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, insa nu este o garantie ca un audit desfasurat in conformitate cu standardele ISA va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturarile pot fi cauzate fie de fraudă fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, atat la nivel individual sau luate in ansamblu, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii financiare.

Ca parte a unui audit in conformitate cu standardele ISA, ne exercitam rationamentul profesional si ne mentinem scepticismul profesional pe intreg parcursul auditului. De asemenea:

- Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzate fie de fraudă fie de eroare, stabilim si efectuam proceduri de audit care sa raspunda acestor riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a constitui o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate include complicitate, falsuri, omisiuni intentionate, declaratii false sau evitarea controlului intern.
- Intelegem controlul intern relevant pentru audit pentru a stabili procedurile de audit adecvate in circumstantele date, dar nu si in scopul exprimarii unei opinii asupra eficacitatii controlului intern al Bancii.
- Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si rezonabilitatea estimarilor contabile si a prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.
- Concluzionam asupra caracterului adecvat al utilizarii de catre conducere a principiului continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoieli semnificative privind capacitatea Bancii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia, in raportul de audit, asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul in care aceste prezentari sunt neadecvate, trebuie sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului nostru de audit. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina ca Banca sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.

- Evaluam prezentarea, structura si continutul general al situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele de baza intr-o maniera care realizeaza prezentarea fidela.

Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, obiectivele planificate si programarea in timp a auditului, precum si constatarile semnificative ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului nostru.

In numele,

Ernst & Young Assurance Services SRL

Bd. Ion Mihalache 15-17, etaj 21, Bucuresti, Romania

Inregistrat in Registrul Public electronic cu nr. 77



Nume Auditor / Partener: Gelu Gherghescu

Inregistrat in Registrul Public electronic cu nr. 1449

Bucuresti, Romania



27 mai 2019

Denumirea beneficiarului/clientului,Adresa beneficiarului	Link catre opinia de audit
FONDUL DE GARANTARE A DEPOZITELOR BANCARE Str. Negru Voda nr. 3, Corp A3, Et. 2, Bucuresti, 030774	https://www.fgdb.ro/pagini/despre-fgdb/rapoarte-anuale
EXIMBANK BANCA COMMERCIALA S.A. Moldova Bd. Stefan cel Mare si Sfânt nr. 171/1, Chisinau	https://eximbank.md/ro/informatie-privind-activitatea-económico-financiara
OTP Bank SA Moldova Bd. Stefan cel Mare si Sfânt nr. 81A, Chisinau	https://www.mobiasbanca.md/storage/com/dezv/4-info-econ-fin/year-reports/2024/Situatiile Financiare Anuale 2024.pdf
BCR Chisinau Str. Puskin nr. 60/2, Chisinau	https://www.bcr.ro/content/dam/ro/bcr/www_bcr_ro/Investitori/Rapoarte-financiare/2016/Situatii_financiare_consolidate_si_individuale_2016_IFRS.pdf
Banca Comerciala Romana Sos. Orhideelor nr. 15D, Cladirea The Bridge 1, Et. 3, Sector 6, Bucuresti, 060071	https://www.bcr.ro/ro/investitori/rapoarte-financiare
BCR BANCA PENTRU LOCUINTE SA Sos. Orhideelor nr. 15D, Cladirea The Bridge 1, Et. 3, Sector 6, Bucuresti, 060071	https://www.bcrlocuinte.ro/ro/despre-noi/actionariat/rapoarte-situatii-financiare
Banca Comerciala Intesa Sanpaolo Romania SA Sos. Nicolae Titulescu nr. 4-8, Cladirea America House, Et. 6, Sector 1, Bucuresti, 011141	https://www.intesasanpaolobank.ro/persoane-fizice/grupul-nostru/investors-relations.html
Raiffeisen Bank SA Calea Floreasca nr. 246D, Cladirea FCC, Sector 1, Bucuresti, 014476	https://www.raiffeisen.ro/content/dam/rbi/retail/eu/ro/documents/actionari/aga-2021/4.Situatii-financiare.pdf.coredownload.inline.pdf
GARANTI BANK SA Sos. Fabrica de Glucoza nr. 5, Novo Park 3, Cladirea F, Et. 5-6, Sector 2, Bucuresti, 020331	https://www.garantibbva.ro/sustenabilitate-pag/situatii-financiare/
BRD - Groupe SOCIETE GENERALE Bd. Ion Mihalache nr. 1-7, Sector 1, Bucuresti, 011171	https://www.brd.ro/despre-brd/investitori-si-actionari/comunicare-financiara/rezultate-financiare
Porsche Bank Romania S.A Sos. Pipera-Tunari nr. 2, Voluntari, Ilfov	https://www.porschefinance.ro/files/romania/Rezultate-financiare-31.12.2023.pdf
FIRST BANK S.A. Bd. Nicolae Titulescu nr. 29-31, Sector 1, Bucuresti, 011131	https://www.firstbank.ro/firstbank/banca/informatii-generale/rapoarte-financiare.html

S.A.I. CERTINVEST SA Str. Buzesti nr. 75-81, Cladirea Buzesti Business Center, Et. 4, Sector 1, Bucuresti	https://www.capitalpoint.ro/sai-capital-point/
SAI Raiffeisen Asset Management S.A. Calea Floreasca nr. 246D, Sector 1, Bucuresti	https://www.raiffeisenfonduri.ro/ro/despre-noi/rapoarte-societate.html
BCR Pensii, Societate de Administrare a Fondurilor de Pensii Private SA Fondul de Pensii Administrat Privat BCR Fondul de Pensii Facultative BCR PLUS Sos. Orhideelor nr. 15D, Cladirea The Bridge 1, Et. 3, Sector 6, Bucuresti	https://www.pensiibcr.ro/ro/despre-noi/situatii-financiare
FONDUL DE PENSII ADMINISTRAT PRIVAT NN Fondul de Pensii Facultative NN OPTIM, Fondul de Pensii Facultative NN ACTIV Sos. Orhideelor nr. 15D, Cladirea The Bridge 1, Et. 3, Sector 6, Bucuresti	https://www.nn.ro/rapoarte-financiare#tab-other-3
Generali Societate de Administrare a Fondurilor de Pensii Private S.A. Fond de pensii Aripi (pilon 2) Fond de pensii Stabil (pilon 3) Bd. Dimitrie Pompeiu nr. 5-7, Sector 2, Bucuresti	https://www.generali.ro/pensii/pensii-obligatorii/acte-si-rapoarte/
Fondul de Pensii Facultative Raiffeisen Acumulare Calea Floreasca nr. 246D, Sector 1, Bucuresti	https://www.raiffeisenfonduri.ro/ro/despre-noi/rapoarte-societate.html
BRD Societate de Administrare a Fondurilor de Pensii Private SA Bd. Ion Mihalache nr. 1-7, Sector 1, Bucuresti	https://www.brdpensii.ro/ro/raportari.html
Fond de pensii administrat privat BRD Bd. Ion Mihalache nr. 1-7, Sector 1, Bucuresti	https://www.brdpensii.ro/ro/raportari.html
BRD Medio Bd. Ion Mihalache nr. 1-7, Sector 1, Bucuresti	https://www.brdpensii.ro/ro/raportari.html
FONDUL PROPRIETATEA SA Str. Buzesti nr. 78-80, Cladirea Premium Point, Et. 4, Sector 1, Bucuresti	https://www.fondulproprietatea.ro/ro/relatii-cu-investitorii/rezultate-financiare/rapoarte-anuale
OTP Asset Management SAI SA Str. Buzesti nr. 66-68, Sector 1, Bucuresti	https://innoinvestments.ro/storage/app/media/rapoarte/2022/Situatii-financiare-OTP-Asset-Management-la-31.12.2022.pdf



Recomandari



REPUBLIC OF ALBANIA
BANK OF ALBANIA

PAYMENT SYSTEMS, ACCOUNTING AND FINANCE DEPARTMENT

TO WHOM IT MAY CONCERN

REFERENCE

Ernst and Young Albania ("Ekspertë Kontabël të Autorizuar, Dega në Shqipëri") ("**Ernst and Young Albania**") has approached us for a reference in connection with services rendered by them for Bank of Albania audit (the "**Bank**" or "**us**").

Herewith, we confirm that Ernst and Young Albania have been appointed as external auditors of Bank of Albania for the years ending 31 December 2019 to 2023 for the following:

- audit of financial statements prepared in accordance with IFRS of Bank of Albania
- audit of financial statements prepared in accordance with IFRS of Supplementary Pension Fund of the Bank of Albania.

The members of the team of "Ernst & Young Albania" have professional and industrial training and competence in accounting and financial matters. "Ernst & Young Albania" has successfully performed the assignments for Bank of Albania. The total contractual amount for the audit engagement is ALL 26,204,000.

Audit team covering Bank of Albania's audit engagement included the following key experts:

- Partner, responsible for the engagement: Nikolay G. Garnev
- Partner, registered auditor (CPA), responsible for the engagement: Mario Vangjeli
- Partner, responsible for the engagement quality review: Milka K. Natcheva
- Audit senior manager, responsible for the engagement: Evisa Nelaj

"Ernst & Young Albania" has fulfilled the audit engagement up to the required quality and within the agreed timeframe. The audit team have shown competency in financial and auditing specifics of the industry, strictly observed the professional standards and communicated all relevant issues during the whole audit process.

Whilst the information provided above is believed to be true, it is provided without acceptance by us of any responsibility whatsoever.

Ledia BREGU
Director of Payment Systems, Accounting and Finance Department
Bank of Albania
Tirana, Albania

May 21th, 2024

Traducere din limba engleză

REPUBLICA ALBANIA
BANCA ALBANIEI
DEPARTAMENTUL DE SISTEME DE PLATĂ, CONTABILITATE ȘI FINANCIAR

ÎN ATENȚIA PERSOANELOR CARE MANIFESTĂ UN INTERES LEGITIM

RECOMANDARE

ERNST & YOUNG Albania („Ekspertë Kontabël të Autorizuar, Dega në Shqipëri”) („**Ernst & Young Albania**”) ne-a contactat pentru o recomandare în legătură cu serviciile pe care le-a prestat pentru auditul Băncii Albaniei (denumită în continuare „**Banca**” sau „**noi**”).

Prin prezenta, confirmăm că Ernst & Young Albania a fost desemnată ca auditor extern al Băncii Albaniei pentru exercițiile încheiate la 31 decembrie 2019 - 2023 pentru desfășurarea următoarelor servicii:

- auditul situațiilor financiare întocmite în conformitate cu IFRS ale Băncii Albaniei
- auditul situațiilor financiare întocmite în conformitate cu IFRS ale Fondului de pensii suplimentare al Băncii Albaniei.

Membrii echipei din cadrul „Ernst & Young Albania” dispun de pregătire profesională și în materie de industrie în care activăm, precum și competențe în domeniul financiar-contabil. „Ernst & Young Albania” a efectuat cu succes misiunile pentru Banca Albaniei. Valoarea totală a contractului pentru misiunea de audit este de 26.204.000 ALL.

Echipa de audit care a desfășurat misiunea de audit pentru Banca Albaniei a inclus următoarele experți-cheie:

- Partener responsabil pentru angajament: Nikolay G. Garnev
- Partener, auditor înregistrat (CPA), responsabil pentru angajament: Mario Vangjeli
- Partener responsabil pentru revizuirea calității angajamentului: Milka K. Natcheva
- Senior Manager de audit, responsabil pentru angajament: Evisa Nelaj

„Ernst & Young Albania” a îndeplinit misiunea de audit la nivelul de calitate cerut și în conformitate cu termenul convenit. Echipa de audit a dat dovadă de competență în ceea ce privește specificul financiar și de audit al industriei, a respectat cu strictețe standardele profesionale și a comunicat toate aspectele relevante în timp util pe tot parcursul procesului de audit.

Deși informațiile furnizate mai sus sunt considerate adevărate, acestea sunt furnizate fără ca noi să ne asumăm niciun fel de responsabilitate pentru acestea.

Ledia BREGU
Director Departamentul de Sisteme de Plată, Contabilitate și Financiar
Banca Albaniei
Tirana, Albania

21 mai 2024
(Semnătură indescifrabilă)



RECOMANDARE

Catre: toti cei interesati

Subscrisa, BRD Groupe Societe Generale S.A., cu sediul in B-Dul Ion Mihalache, Nr.1-7, Bucuresti, inregistrata la Registrul Comertului sub nr J40 /608 /1991, cod unic de inregistrare 361579, prin reprezentant legal SIMONA Prodan, Director Executiv Financiar, atest prin prezenta faptul ca Ernst & Young Assurance Services SRL a executat in beneficiul societatii noastre un contract avand ca obiect servicii de audit financiar pentru anul incheiat la 2023.

Serviciile prestate de Ernst & Young Assurance Services SRL au fost:

- Opinie de audit in calitate de „auditor financiar roman” asupra situatiilor financiare individuale ale Societatii la 31 decembrie 2023 intocmite in conformitate cu Ordinul Bancii Nationale a Romaniei nr. 27/2010
- Opinie de audit in calitate de „auditor financiar roman” asupra situatiilor financiare FINREP ale Societatii la 31 decembrie 2023 intocmite in conformitate cu Ordinul Bancii Nationale a Romaniei nr. 9/2017 cu modificarile si completarile ulterioare
- raport de audit asupra situatiilor financiare consolidate ale Bancii pentru anul incheiat la 31 decembrie 2023, care au fost intocmite in conformitate cu Standardele Internationale de Raportare Financiara
- revizuirea Pachetelor de Raportare ale Bancii catre Societe Generale la 31 martie 2023, 30 iunie 2023 si 30 Septembrie 2023
- raport de revizuire limitata asupra situatiilor financiare individuale ale Bancii la data de 30 iunie 2023 intocmite in conformitate cu IAS 34

Ernst & Young Assurance Services SRL a finalizat toate serviciile contractate si si-a indeplinit in mod corespunzator obligatiile ce i-au revenit in baza contractului mentionat mai sus.

De asemenea, mentionam ca Ernst & Young Assurance Services SRL este auditorul nostru pentru mai multe exercitii financiare anterioare, inclusiv in 2023.

Confirmam, de asemenea ca semnatarul opiniei de audit este Dna Alina Dimitriu.

BRD Groupe Societe Generale S.A.

Data 24.05.2024

SIMONA Prodan

Director Executiv Financiar



RECOMANDARE

Subscrisa, OTP Bank S.A., cu sediul in Chisinau, str. Ștefan cel Mare și Sfint bd., 81/A, inregistrata in Republica Moldova cu codul fiscal 1002600006089, prin reprezentant Dul Ion Veverita – Vicepreședinte al Comitetului Executiv, Șef al Diviziei Financiare, CFO confirm prin prezenta faptul ca ICS Ernst & Young SRL a executat in beneficiul Bancii noastre un contract avand ca obiect auditul situatiilor financiare ale Bancii intocmite conform Standardelor Internationale de Raportare Financiara (IFRS) pentru anul incheiat la 31 decembrie 2023, precum si revizuirii limitate asupra rapoartelor FINREP intocmite conform Instrucțiunii BNM privind situațiile financiare FINREP la nivel individual aplicabile băncilor pentru perioada ce s-a incheiat la 30 iunie 2023. Mentionez ca ICS Ernst & Young SRL este auditorul nostru pentru mai multe exercitii financiare anterioare.

Confirmam, de asemenea ca semnatarul opiniei de audit este Dna Alina Dimitriu si Dna Galina Gherman.

ICS Ernst & Young SRL si-a indeplinit in mod corespunzator obligatiile ce i-au revenit in baza contractului mentionat mai sus si toate termenele stabilite in contract au fost respectate.

Semnatar: **Veveriță Ion**

Functie: **Vicepreședinte al Comitetului Executiv,**

Șef al Diviziei Financiare, CFO

Denumire societate

OTP Bank S.A.

Data

23.05.2024

Digitally signed by Veveriță Ion
Date: 2024.05.23 23:38:36 EEST
Reason: MoldSign Signature
Location: Moldova



Operator Economic
ICS Ernst & Young SRL

Anexa nr. 14
la Anuntul de participare

Declaratie privind lipsa conflictului de interese

Subsemnata Galina Gherman reprezentant legal al ICS Ernst & Young SRL, Chisinau, Str Alexandru Cel Bun, nr. 51, in calitate de Ofertant la procedura de atribuire a contractului de achizitie avand ca obiect achizitionarea serviciilor de audit extern al situatiilor financiare anuale ale Bancii Nationale a Moldovei organizata de Banca Nationala a Moldovei, declar pe propria raspundere, sub sanctiunea excluderii din procedura de atribuire si a sanctiunilor aplicate falsului in declaratii, urmatoarele:

- a. ofertantul nu detine relatii contractuale (altele decat cele stabilite in baza contractului de audit extern a situatiilor financiare) sau orice tip de relatii juridice cu BANCA NATIONALA A MOLDOVEI sau SA DEPOZITARUL CENTRAL UNIC AL VALORILOR MOBILIARE acesteia sau cu membrii organelor de conducere si contabilul-sef al BANCII NATIONALE A MOLDOVEI si filialelor acesteia, interzise conform cerintelor de independenta ale auditorilor aplicabile stabilite in Legea nr. 271/2017, SIA si Codul etic al profesionistilor contabili, precum si sa nu fie implicata in procesul decizional al organelor de conducere ale Bancii sau filialelor acesteia;
- b. ofertantul nu a exercitat functii manageriale sau alte functii in cadrul BANCII NATIONALE A MOLDOVEI sau SA DEPOZITARUL CENTRAL UNIC AL VALORILOR MOBILIARE pe parcursul in ultimii 3 ani pana la perioada propusa pentru audit;
- c. ofertantul nu efectueaza auditul BANCII NATIONALE A MOLDOVEI mai mult de 5 ani consecutiv;
- d. lipsesc relatii de rudenie de pana la gradul al III-lea, si a unor relatii de afinitate ale ofertantul cu membrii organelor de conducere si cu contabilul-sef al BANCII NATIONALE A MOLDOVEI si al SA DEPOZITARUL CENTRAL UNIC AL VALORILOR MOBILIARE.
- e. Lipsesc alte situatii ce tin de independenta si activitatea entitatii de audit prevazute de Legea nr. 271/2017 si Codul etic al profesionistilor contabili – cerinte de etica, emise pentru profesionistii contabili de catre Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili, acceptate pentru a fi aplicate pe teritoriul Republicii Moldova.

Data : 3 noiembrie 2025

Galina Gherman _____, (semnatura si stampila), in calitate de Administrator, legal autorizat sa semnez oferta pentru si in numele ICS Ernst & Young SRL

Asigurare profesionala

ADDENDUM NO. 2

Effective 12:01 a.m. June 1st, 2025

This is Addendum Number 2 to the Multi-Line Insurance Policy Declaration issued by the Insurer to the Assured.

Policy Number: TPLP2023-F01-0003

Reference Number for 2025 Annual Period: E02 TPLP2023 F01-0003

Insurer: Donaris Vienna Insurance Group

The Assured: The EY member firm(s) and its affiliates in Moldova

WHEREAS:

- A. By the Policy, over which the Policy Declaration governs and to which each of the Coverage Forms attach, the Insurer provided the insurance coverage specified in the Coverage Forms (each of which is identified in the Schedule) in favour of the Assured for the Policy Period.
- B. It is the intention of the parties that this Policy Declaration and each of the Coverage Forms identified in the Schedule be extended or renewed by endorsement, as further described below.
- C. The Policy Period is therefore being extended or renewed for the premium and on the terms and conditions set out below.

IT IS HEREBY AGREED AS FOLLOWS:

- 1. The Policy Period for each of Coverage Form One (Property Damage and Business Interruption Insurance) and Coverage Form Two (General Liability Insurance) is renewed for the period from 12:01 a.m. June 1st, 2025 to 12:01 a.m. June 1st 2026, and Coverage Form Three (Professional Indemnity Insurance) is extended to 12:01 a.m. June 1st, 2026, all subject to the further provisions of this Addendum. The Policy Period in respect of this Policy Declaration and each of the Coverage Forms accordingly includes an additional Annual Period in respect of the period 12:01 a.m. June 1st, 2025 to 12:01 a.m. June 1st, 2026 (the "2025 Annual Period").
- 2. In respect of the 2025 Annual Period the limits of indemnity to which each of the Coverage Forms are subject are as summarised in Schedule 1 to this Addendum.
- 3. The provisions of the Coverage Forms shall be amended as follows for the purposes of this Addendum in respect of the 2025 Annual Period:
 - (a) To the extent appropriate all references to the "Period of Insurance" in Coverage Form One and Coverage Form Two shall be construed as a reference to the 2025 Annual Period.
 - (b) Coverage Forms One, Two and Three shall be amended as set out in Schedules 2A, 2B and 2C respectively to this Addendum.
- 4. Unless otherwise specified therein or in this Addendum, any amendments to the Policy (including the Policy Declaration and any of the Coverage Forms) effected by any Addendum shall not apply to any

Annual Period in effect prior to the issuance of such Addendum, but such amendments (except for any amendments relating only to limits and deductibles) shall apply to the Annual Period(s) created by such Addendum and by any further Addenda issued hereafter.

5. The contact details in the notice provision in each of the Coverage Forms shall be updated as follows:

Alexei Untilov
Donaris Vienna Insurance Group
Ave. Moscova 15/7,
Chisinau, Moldova MD-2068
Tel: +373 22265723
Email: a.untilov@donaris.md

6. In an addition to any territorial exclusions contained in any of the Coverage Forms, no coverage is provided under this Policy Declaration or any of the Coverage Forms for risks located in or relating to Iran, Russia, Belarus or any non-government-controlled areas of Ukraine and no losses emanating from those countries or areas respectively are recoverable hereunder.

ALL OTHER TERMS AND CONDITIONS REMAIN UNCHANGED.

IN WITNESS WHEREOF, the authorised representative has executed this Addendum as of the date below.

DATE of issue: 08.05.2025

INSURER, Donaris Vienna Insurance Group

Digitally signed by Gherasim Dinu
Date: 2025.05.08 16:09:54 EEST
Reason: MoldSign Signature
Location: Moldova

MOLDOVA EUROPEANĂ



Digitally signed by Plămădeală Andrei
Date: 2025.05.08 15:33:12 EEST
Reason: MoldSign Signature
Location: Moldova

MOLDOVA EUROPEANĂ



Attest _____

Name:

Digitally signed by Untilov Alexei
Date: 2025.05.08 14:58:41 EEST
Reason: MoldSign Signature
Location: Moldova

MOLDOVA EUROPEANĂ



ASSURED, ÎCS ERNST & YOUNG SRL

Attest _____

Name:

SCHEDULE 1

Policy Number: TPLP2023-F01-0003

Reference Number for 2025 Annual Period: E02 TPLP2023 F01-0003

Insurer: **Donaris Vienna Insurance Group**

The Assured: The EY member firm(s) and its affiliates in Moldova

Each of the Coverage Forms below may be given their own policy number (shown below to the extent applicable) for ease of reference only. The individual limits of indemnity for each Coverage Form in respect of the 2025 Annual Period are also shown below, but in each case are subject to the relevant terms of each Coverage Form.

The Coverage Forms

Form One Property Damage and Business Interruption Insurance Policy

Policy No. (as originally issued): **TPLP2023-F01-0003/1**

Reference No. for 2025 Annual Period: **E02 TPLP2023-F01-0003**

Limit of Indemnity: US \$2,280,000 per occurrence as set out in the relevant Coverage Form

Form Two: General Liability Insurance Policy

Policy No. (as originally issued): **TPLP2023-F01-0003/2**

Reference No. for 2025 Annual Period: **E02 TPLP2023-F01-0003**

Limit of Indemnity: US\$25,000,000 per occurrence as set out in the relevant Coverage Form

Form Three: Professional Indemnity Insurance Policy

Policy No. (as originally issued): **TPLP2023-F01-0003/3**

Reference No. for 2025 Annual Period: **E02 TPLP2023-F01-0003**

Limit of Indemnity: US\$25,000,000 per claim and in the aggregate as set out in the relevant Coverage Form

Documente doveditoare cu privire la calificare, atestare si certificari detinute



MINISTERUL FINANTELOR
AUTORITATEA PENTRU SUPRAVEGHEREA PUBLICĂ
A ACTIVITĂȚII DE AUDIT STATUTAR



E-VIZĂ ANUALĂ

pentru exercitarea activității de audit financiar *

Seria: 143523

Prin prezenta se certifică faptul că

DI./Dna. DIMITRIU ALINA

este auditor financiar înregistrat în Registrul public electronic cu nr. AF1272 **, și are dreptul să exercite activitatea de audit financiar pe perioada de valabilitate indicată mai jos.

Valabilitate:

de la data emiterii: **23.04.2025**

până la: **30.06.2026** sau până la anularea de către ASPAAS***



* emisă sub rezerva îndeplinirii condițiilor de acordare

** pentru verificare și confirmare accesați <https://www.aspaas.gov.ro/registrul-public-electronic>

*** pentru verificare și confirmare scanați codul QR



CAMERA AUDITORILOR FINANCIARI DIN ROMÂNIA

VIZĂ ANUALĂ ELECTRONICĂ

- pentru anul **2025** -

Acordată pentru activitățile prevăzute la art. 3 alin. 3 lit. b – e din OUG 75/1999 privind activitatea de audit financiar*

NUME PRENUME: DIMITRIU ALINA

Membru CAFR **ACTIV**

Număr certificat CAFR: **1272**

Perioada de valabilitate: pentru anul **2025 - 31.03.2026**

*Republicată, cu modificările și completările ulterioare

Seria: **652784-1303-122238-384900-2025**

The Association of Chartered Certified Accountants



This is to Certify that

Alina Dimitriu

was admitted a

MEMBER OF THE ASSOCIATION

on the 15th day of June 2001

Given under the Seal of the Association

this 2nd day of July 2001

Conform cu originalul



Leanne Smith

Member of Council

Forachthy

Member of Council

Artemia I Rose

Secretary

Traducere din limba engleză

Asociația Experților Contabili Certificați

Prin prezenta certificăm că

Alina Dimitriu

a fost admisă ca

MEMBRU AL ASOCIAȚIEI

in ziua a 15-a a lunii iunie 2001

Eliberat sub Sigiliul Asociației

astăzi, a 2-a zi a lunii iulie 2001

Sigiliu

*Semnătură
indescifrabilă*

Membru al Consiliului

*Semnătură
indescifrabilă*

Membru al Consiliului

*Semnătură
indescifrabilă*

Secretar

00700539

0174254

Prezentul certificat rămâne proprietatea ACCA și nu poate fi în nicio circumstanță copiat, modificat sau deteriorat în niciun fel.
ACCA reține dreptul de a solicita returnarea prezentului certificat în orice moment fără prezentarea niciunui motiv.

SERIA J Nr.

24523

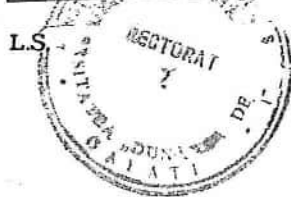
ROMANIA

MINISTERUL ÎNVĂȚĂMÎNTULUI ȘI ȘTIINȚEI

Universitatea „Munrea de Jis” din Galați

FACULTATEA DE *Industrii Alimentare și
Tehnică Piscicolă*

T.S.



DIPLOMĂ

În baza hotărîrii Comisiei pentru examenul de diplomă din sesiunea *iunie*, anul *1992*,

STOICOF S. ALINA

născută în anul *1968*, luna *octombrie*, ziua *31*,

în localitatea *Galați*,

județul *Galați*, a obținut

DIPLOMA DE INGINER

în profilul *Tehnologia produselor alimentare*, specializarea
Tehnologia produselor alimentare, direcția de aprofundare
(de specializare) Inginerie tehnologică în industria alimentară
cu nota *8 (nouă)* la examenul de diplomă.

RECTOR,

DECAN,

Secretar șef,

Semnătura titularului

Nr. *490/14.12.1992*

The Institute of
Internal Auditors

Be It Known That

Alina Dimitriu

Has successfully met the prescribed requirements
for certification as established by The Institute of Internal Auditors
and is hereby awarded the professional designation of

Certified Internal Auditor

Conferred by the Board of Regents and the Board of Directors
of The Institute of Internal Auditors

This month of

November 2007



CHAIRMAN OF THE BOARD OF DIRECTORS



CHAIRMAN OF THE BOARD OF REGENTS



75308



Traducere din limba engleză

The Institute of Internal Auditors
(*Institutul Auditorilor Interni*)

Vă informăm prin prezenta că

Alina Dimitriu

A îndeplinit cu succes cerințele prevăzute pentru
certificare stabilite de Institutul Auditorilor Interni și,
prin prezenta, i se acordă certificarea profesională

Audit Intern Certificat

Conferit de Consiliul Rectorilor și Consiliul de
Administrație al Institutului Auditorilor Interni

În luna aceasta
Noiembrie 2007

(Semnătură indescifrabilă)

PREȘEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRAȚIE

(Semnătură indescifrabilă)

PREȘEDINTE CONSILIU RECTORI

75308



The Institute of Internal Auditors



Be it known that
Alina Dimitriu
has been duly elected as
Member

of The Institute of Internal Auditors, and is entitled to the
rights and privileges as provided in the constitution and
bylaws of The Institute, and is hereby presented this

Certificate of Membership **on**

November 19, 2007

Member Number 1398057

Chairman of the Board

President

Traducere din limba engleză

The Institute of Internal Auditors

(Institutul Auditorilor Interni)

Vă informăm prin prezenta că

Alina Dimitriu

a fost selectată conform condițiilor legale ca
Membru

al Institutului Auditorilor Interni și dispune de
drepturile și privilegiile oferite în cadrul de
constituire și statutul Institutului și, prin
prezenta, i se acordă

Certificatul de membru

La data de

19 noiembrie 2007

Număr membru **1398057**

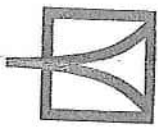
(Semnătură indescifrabilă)

Președinte Consiliu de administrație

(Semnătură indescifrabilă)

Președinte





LE PRÉSIDENT DE LA CHAMBRE DE COMMERCE ET D'INDUSTRIE DE PARIS

Stoicof

Alina
(Roumanie)

Certificat que Mademoiselle

31 octobre 1968 à Galati

de nationalité Roumaine

en langue française et

, a satisfait aux épreuves écrites et orales
avec la mention *Très Bien*, du

CERTIFICAT PRATIQUE DE FRANÇAIS COMMERCIAL ET ÉCONOMIQUE
DE LA CHAMBRE DE COMMERCE ET D'INDUSTRIE DE PARIS

Examen réservé aux Etrangers



Paris, le 5 juillet 1994

Traducere din limba franceză

CAMERA DE COMERȚ ȘI INDUSTRIE DIN PARIS

PREȘEDINTELE CAMEREI DE COMERȚ ȘI INDUSTRIE DIN PARIS

certifică faptul că domnișoara Stoicof Alina

născută la data de 31 octombrie 1968 la Galați (România)

având naționalitatea: română a promovat testele scrise și orale

în limba franceză și română cu mențiunea Foarte bine pentru

CERTIFICATUL PRACTIC DE LIMBA FRANCEZĂ COMERCIALĂ ȘI ECONOMICĂ
ACORDAT DE CAMERA DE COMERȚ ȘI INDUSTRIE DE LA PARIS

Examen rezervat pentru persoanele din afara țării

Semnătura

Paris, 5 iulie 1994

Camerei de Comerț și Industrie de la Paris
(Semnătura și ștampila Camerei de Comerț și Industrie de la Paris)





Member

This is to certify that

Galina Gherman

was admitted a member of the Association
on 08 February 2016

Given under the Seal of the Association
12 March 2016



President

Deputy President

Secretary

Association of Chartered Certified Accountants

Think Ahead

This certificate remains the property of ACCA and must not in any circumstances be copied, altered or otherwise defaced.
ACCA retains the right to demand the return of this certificate at any time and without giving reason.



Fellow

This is to certify that

Gherman Galina

was admitted a fellow of the Association
on 08 February 2021

Given under the Seal of the Association
on 28 February 2021



President

Deputy President

Secretary

Association of Chartered Certified Accountants

Think Ahead



This certificate remains the property of ACCA and must not in any circumstances be copied, altered or otherwise defaced.
ACCA retains the right to demand the return of this certificate at any time and without giving reason.



REPUBLICA MOLDOVA
BANCA NAȚIONALĂ A MOLDOVEI

CERTIFICAT
DE CALIFICARE AL AUDITORULUI
instituțiilor financiare

Seria **AIF** Nr: **0031**

În baza deciziei Comisiei de certificare
a auditorului instituțiilor financiare

din „**02**” **martie** 20**20** (proces-verbal nr. **38**)

Dlui(dnei) **Sherman Galina**
(numele și prenumele titularului)

i se conferă calificarea de
Auditor pentru auditul instituțiilor financiare



Președintele
comisiei de certificare **Hareg**
(semnătura)

Secretarul
comisiei de certificare **Pomili**
(semnătura)

la „**02**” **martie** 20**20**

Nr. de înregistrare **31**

CERTIFICAT
DE CALIFICARE A AUDITORULUI

Seria AG Nr: 000041

În baza deciziei Comisiei de certificare din
„14” iunie 2016 (proces-verbal nr. 10)

Dnui(dnei) Yherman Galina
numele și prenumele titularului

I se conferă calificarea de **Auditor pentru auditul general**



Presedintele
Comisiei de certificare _____
semnătura

Secretarul
Comisiei de certificare S. Ciurcutan
semnătura

Eliberat la „16” iunie 2016

Nr. de înregistrare 16061003

Semnătura titularului _____

CERTIFICATE
OF AUDIT QUALIFICATION

Series AG No: 000041

According to the decision of the Examination Commission of
„14” June 2016 (report no. 10)

Mr.(Ms) Yherman Galina
First name, last name

Has been awarded the degree of **Auditor for general audits**

President
of Examination Commission _____
signature

Secretary
of Examination Commission S. Ciurcutan
signature

Issued on „16” June 2016

Registration no 16061003

Signature of holder _____



Seria G Nr. 0035669

ROMÂNIA

MINISTERUL EDUCAȚIEI, CERCETĂRII ȘI TINERETULUI



L.S.

ACADEMIA DE STUDII ECONOMICE DIN BUCUREȘTI

DIPLOMĂ DE MASTER

T.S.

pe baza susținerii disertației din sesiunea IULIE, anul 2007,
la propunerea FACULTATEA DE FINANȚE, ASIGURĂRI, BĂNCI ȘI BURSE DE
VALORI

conferă

D. oamnei GHERMAN V. GALINA

născută în anul 1983, luna IUNIE, ziua 10,
în localitatea DROCHIA,
județul ..., țara REP. MOLDOVA,
absolventă a ACADEMIA DE STUDII ECONOMICE DIN BUCUREȘTI,
FACULTATEA DE FINANȚE, ASIGURĂRI, BĂNCI ȘI BURSE DE VALORI

DIPLOMA DE MASTER

FINANȚE ȘI BĂNCI

Durata studiilor: 4 semestre.

Titularului acestei diplome i se acordă toate drepturile legale.



SECRETAR ȘEF,

Nr. 96 din 30.04.2009

Semnătura titularului

Diploma este însoțită de suplimentul la diplomă.

DIPLOMĂ

DE LICENȚĂ
în învățămînt superior universitar

Series AL

Nr 0091044

În baza hotărîrii Comisiei pentru examenul de licență

din 06 iunie 2005

înmatriculat în anul 2001, absolvent al

Academiei de Studii Economice din Moldova

a obținut titlul de Licențiat în economie

profilul Economice

specialitatea Contabilitate și audit

specializarea Contabilitate și audit



cu înscrisuri 10 (zece) 9,56 (nouă, 56)

Eliberat în anul 2005

Nr. de înscrisuri 2005

Semnătura titularului

Tipografia Centrală, 2005

DIPLOMA

OF LICENTIATE
University Higher Education

Series AL

According to the decision of the Licence Examination Commission
of 06 June 2005

admitted in 2001, graduate of

the Academy of Economic Studies of Moldova

has been awarded the degree of Licentiate in Economics

in the field of Economics

speciality Accounting and Audit

specialization Accounting and Audit



with inscriptions 10 (ten) 9,56

Issued in 2005

Registration No. 1995

Signature of Holder



MINISTERUL FINANTELOR
AUTORITATEA PENTRU SUPRAVEGHEREA PUBLICĂ
A ACTIVITĂȚII DE AUDIT STATUTAR



E-VIZĂ ANUALĂ

pentru exercitarea activității de audit financiar *

Seria: 143652

Prin prezenta se certifică faptul că

DI./Dna. GHERGHESCU GELU

este auditor financiar înregistrat în Registrul public electronic cu nr. AF1449 **, și are dreptul să exercite activitatea de audit financiar pe perioada de valabilitate indicată mai jos.

Valabilitate:

de la data emiterii: **24.04.2025**

până la: **30.06.2026** sau până la anularea de către ASPAAS***



* emisă sub rezerva îndeplinirii condițiilor de acordare

** pentru verificare și confirmare accesați <https://www.aspaas.gov.ro/registrul-public-electronic>

*** pentru verificare și confirmare scanați codul QR



CAMERA AUDITORILOR FINANCIARI DIN ROMÂNIA

VIZĂ ANUALĂ ELECTRONICĂ

- pentru anul **2025** -

Acordată pentru activitățile prevăzute la art. 3 alin. 3 lit. b – e din OUG 75/1999 privind activitatea de audit financiar*

NUME PRENUME: GHERGHESCU GELU

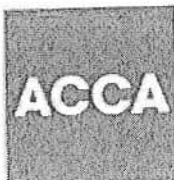
Membru CAFR **ACTIV**

Număr certificat CAFR: **1449**

Perioada de valabilitate: pentru anul **2025 - 31.03.2026**

*Republicată, cu modificările și completările ulterioare

Seria: **652786-1303-122422-228970-2025**



Practising Certificate

This is to certify that

Gelu Gherghescu

having complied with the bye-laws of the Association is
eligible to practise as a Chartered Certified Accountant in
Romania, subject to prevailing legislation.

Certificate number 13316694

Valid until 30 June 2014

This certificate remains the property of ACCA and must not in any circumstances be copied, altered or otherwise defaced.
ACCA retains the right to demand the return of this certificate at any time and without giving reasons.

0310-44

Association of Chartered Certified Accountants

Seria P Nr. 0129759



ROMÂNIA
MINISTERUL ÎNVĂȚĂMÂNTULUI



DIPLOMĂ DE LICENȚĂ

T.S.

ACADEMIA DE STUDII ECONOMICE BUCUREȘTI
la susținerea examenului de licență din sesiunea SEPTEMBRIE,
anul 1997, la propunerea Facultății de MANAGEMENT

conferă

D. GHERGHESCU GH. GELU

născut în anul 1972, luna DECEMBRIE, ziua 13

în localitatea MERENI, județul TELEORMAN

țara ROMÂNIA, absolvent a ACADEMIEI DE STUDII

ECONOMICE BUCUREȘTI - MANAGEMENT

TITLUL DE ECONOMIST

în profilul ECONOMIC

specializarea MANAGEMENT SOCIAL

Titularului diplomei de licență i se acordă toate drepturile legale.

L.S.

Nr.

6759 /



DECAN

Diploma este însoțită de două copii și 2.

Seria B Nr. 0010974



ROMANIA
MINISTERUL ÎNVĂȚĂMÂNTULUI
ACADEMIA DE STUDII ECONOMICE
BUCUREȘTI

T.S.

L.S. **DIPLOMĂ**
DE STUDII APROFUNDATE

Pe baza susținerii dizertației în sesiunea Iunie
anul 1998, la propunerea Facultății de MANAGEMENT

D. conferă
GHERGHESCU G. GELU
născut în anul 1972, luna DECEMBRIE, ziua 13, în localitatea
MERENI, județul, țara ROMANIA,
absolvent al ACADEMIA DE STUDII ECONOMICE BUCUREȘTI
MANAGEMENT

TITLUL DE MAGISTER/MASTER
în profilul ECONOMIC specializarea MANAGEMENT -
RESURSE UMANE

L.S.
Nr. 99



DECAN

[Signature]

The Association of Chartered Certified Accountants



This is to Certify that

Gelu Gherghescu

was admitted a

MEMBER OF THE ASSOCIATION

on the 15th day of April 2002

Given under the Seal of the Association

this 18th day of April 2002



Leanne Smith

Member of Council

Forachday

Member of Council

Antonia Rose

Secretary



MINISTERUL FINANTELOR
AUTORITATEA PENTRU SUPRAVEGHEREA PUBLICĂ
A ACTIVITĂȚII DE AUDIT STATUTAR



E-VIZĂ ANUALĂ

pentru exercitarea activității de audit financiar *

Seria: 143548

Prin prezenta se certifică faptul că

DI./Dna. MATEI SIMONA ELENA

este auditor financiar înregistrat în Registrul public electronic cu nr. AF4584 **, și are dreptul să exercite activitatea de audit financiar pe perioada de valabilitate indicată mai jos.

Valabilitate:

de la data emiterii: **23.04.2025**

până la: **30.06.2026** sau până la anularea de către ASPAAS***



* emisă sub rezerva îndeplinirii condițiilor de acordare

** pentru verificare și confirmare accesați <https://www.aspaas.gov.ro/registrul-public-electronic>

*** pentru verificare și confirmare scanați codul QR



CAMERA AUDITORILOR FINANCIARI DIN ROMÂNIA

VIZĂ ANUALĂ ELECTRONICĂ

- pentru anul **2025** -

Acordată pentru activitățile prevăzute la art. 3 alin. 3 lit. b – e din OUG 75/1999 privind activitatea de audit financiar*

NUME PRENUME: MATEI SIMONA ELENA

Membru CAFR **ACTIV**

Număr certificat CAFR: **4584**

Perioada de valabilitate: pentru anul **2025 - 31.03.2026**

*Republicată, cu modificările și completările ulterioare

Seria: **652792-1303-123633-338900-2025**



Member

This is to certify that

Simona Elena Matei

was admitted a member of the Association
on 23 November 2012

Given under the Seal of the Association
on 24 November 2012



President

Deputy President

Secretary



Association of Chartered Certified Accountants

Traducere din limba engleză

Membru

Prin prezenta se certifica faptul că

Simona Elena Matei

a fost acceptată ca membru al Asociației
la data de 23 noiembrie 2012

Document ce poarta sigiliul Asociației
emis la data de 24 noiembrie 2012

Semnătură indescifrabilă
Presedinte

Semnătură indescifrabilă
Presedinte adjunct

Semnătură indescifrabilă
Secretar

ACCA
Association of Chartered Certified Accountants
(Asociația Experților Contabili Certificate)

1696075 Prezentul certificat ramane proprietatea ACCA si nu va fi in niciun caz copiat, modificat sau de altfel deteriorat.
ACCA isi rezerva dreptul de a solicita returnarea certificatului in orice moment fara justificare.

00955555



Seria A1 Nr. 0066383



ROMÂNIA
MINISTERUL EDUCAȚIEI, CERCETĂRII ȘI TINERETULUI



DIPLOMĂ
DE
LICENȚĂ

T.S.



ACADEMIA DE STUDII ECONOMICE DIN BUCUREȘTI

pe baza promovării examenului de licență din sesiunea IULIE
anul 2008 la propunerea FACULTATEA DE CONTABILITATE ȘI
INFORMATICĂ DE GESTIUNE

conferă

D. oamnei

MATEI I. SIMONA - ELENA

născută în anul 1985, luna OCTOMBRIE, ziua 24

în localitatea URZICENI, județul IALOMIȚA

țara ROMÂNIA, absolventă a ACADEMIA DE STUDII ECONOMICE
DIN BUCUREȘTI, FACULTATEA DE CONTABILITATE ȘI INFORMATICĂ DE
GESTIUNE

TITLUL de ECONOMIST LICENȚIAT

în domeniul CONTABILITATE

specializarea CONTABILITATE ȘI INFORMATICĂ DE GESTIUNE

Durata studiilor: 4 ani.

Titularului acestei diplome i se acordă toate drepturile legale.



RECTOR,

DECAN,

SECRETAR ȘEF,

Nr. 568 din 1.04.2009

Diploma este însoțită de suplimentul la diplomă.
Rezultatele obținute la examenul de licență sunt înscrise pe verso.

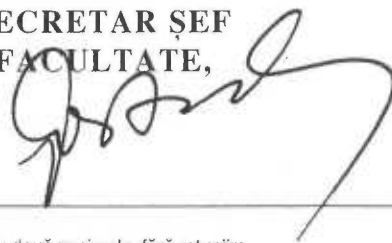
REZULTATELE EXAMENULUI DE LICENȚĂ

Nr. crt.	PROBA	NOTA	Nr. credite
1.	Cunoștințe fundamentale și de specialitate	10,00 (zece) (în cifre și litere)	
2.	Lucrarea de licență	10,00 (zece) (în cifre și litere)	
Media examenului de licență		10,00 (zece) (în cifre și litere)	

DECAN,



SECRETAR ȘEF
FACULTATE,



Media examenului de licență se calculează ca medie aritmetică a notelor celor două probe, cu două zecimale, fără rotunjire

În cazul în care proba 1 cuprinde mai multe verificări, se va trece media aritmetică a verificărilor respective

Rubrica "Nr. credite" se completează numai dacă este cazul, iar corespondența dintre note și credite se stabilește în conformitate cu reglementările fiecărei instituții de învățământ superior



Member

This is to certify that

Camelia-Raluca Steinhagen

was admitted a Member of the Association
on 31 December 2006

Given under the Seal of the Association
on 5 March 2007

President

Deputy President

Secretary



The Association of Chartered Certified Accountants

Traducere din limba engleză

Membru

Prin prezenta se certifică faptul că

Camelia-Raluca Steinhagen

a fost acceptată ca membru al Asociației
la data de 31 decembrie 2006

Document ce poartă sigiliul Asociației
emis la data de 5 martie 2007

Semnătură indescifrabilă
Președinte

Semnătură indescifrabilă
Președinte adjunct

Semnătură indescifrabilă
Secretar

ACCA
Association of Chartered Certified Accountants
(Asociația Expertilor Contabili Certificati)

Prezentul certificat ramane proprietatea ACCA si nu va fi in niciun caz copiat, modificat sau de altfel deteriorat.

0786674

ACCA isi rezerva dreptul de a solicita returnarea certificatului in orice moment fara justificare.

00827243



Wirtschaftsuniversität Wien

Vienna University of Economics and Business

Kraft des ihm gesetzmäßig zustehenden Rechts verleiht der Vizerektor für Lehre als Organ für studienrechtliche Angelegenheiten der
Wirtschaftsuniversität Wien gemäß § 87 Abs 2 des Bundesgesetzes über die Organisation der Universitäten und ihre Studien
(Universitätsgesetz 2002), BGBl. I Nr. 120/2002, in der geltenden Fassung,

Frau Lic. Camelia Raluca Steinhagen

geboren am 31. Oktober 1978

auf Grund der Erfüllung aller im Curriculum des Universitätslehrganges „Executive MBA-Studium“
(veröffentlicht im Mitteilungsblatt der Wirtschaftsuniversität Wien am 2. Juli 2008)
vorgeschriebenen Leistungen den akademischen Grad

Master of Business Administration, MBA

Univ. Prof. Dr. Karl Sandner
Vizerektor für Lehre



Hierüber wird diese Urkunde ausgestellt und mit dem
Prägestempel der Wirtschaftsuniversität Wien versehen.

Wien, am 25. Februar 2011



Univ. Prof. Bodo B. Schlegelmilch, M.Sc., Ph.D., D.Litt.
Dean WU Executive Academy



Fellow

This is to certify that

Camelia-Raluca Steinhagen

was admitted a fellow of the Association
on 31 December 2011

Given under the Seal of the Association
on 10 March 2012



President

Deputy President

Secretary



Association of Chartered Certified Accountants

This certificate remains the property of ACCA and must not in any circumstances be copied, altered or otherwise defaced.
ACCA retains the right to demand the return of this certificate at any time and without giving reason.

Traducere din limba engleză

Membru senior

Prin prezenta se certifică faptul că

Camelia-Raluca Steinhagen

a fost acceptată ca membru senior al Asociației
la data de 31 decembrie 2011

Document ce poartă sigiliul Asociației
emis la data de 10 martie 2012

Semnătură indescifrabilă
Președinte

Semnătură indescifrabilă
Președinte adjunct

Semnătură indescifrabilă
Secretar

ACCA
Association of Chartered Certified Accountants
(Asociația Expertilor Contabili Certificati)

Prezentul certificat ramane proprietatea ACCA si nu va fi in niciun caz copiat, modificat sau de altfel deteriorat.

0786674

ACCA isi rezerva dreptul de a solicita returnarea certificatului in orice moment fara justificare.

00944843





Raluca Cioca

AUTOMATION ANYWHERE CERTIFIED **ADVANCED** RPA PROFESSIONAL

ROBOTIC PROCESS AUTOMATION
PROFESSIONAL V10.0

AAADVC-yFuScCAHK

A handwritten signature in black ink.

VP, Digital Workforce & Transformation



Traducere din limba engleză

AUTOMATION ANYWHERE

Raluca Cioca

SPECIALIST RPA **AVANSAT** CERTIFICAT DE AUTOMATION ANYWHERE

SPECIALIST ÎN
ROBOTIC PROCESS AUTOMATION
(AUTOMATIZAREA PROCESELOR CU
ROBOȚI SOFTWARE)
V10.0
AAVDC-yFuScCCAk

(semnătură indescifrabilă)
Vicepreședinte, Forța de muncă digitală și
transformare





ISACA hereby certifies that

Bogdan-Nicolae Picerea

has successfully met all requirements and is qualified as a Certified Information Systems Auditor;
in witness whereof, we have subscribed our signatures to this certificate.

Requirements include prerequisite professional experience; adherence to the ISACA Code of Professional Ethics and the CISA continuing professional education policy; and passage of the CISA exam.

CISA-13111720

Certificate Number

23 October 2013

Date of Certification

31 January 2026

Expiration Date



Erik Prusch
ISACA Chief Executive Officer



ISACA hereby certifies that

Bogdan-Nicolae Picerea

has successfully met all requirements and is qualified as a Certified Information Security Manager;
in witness whereof, we have subscribed our signatures to this certificate.

Requirements include prerequisite professional experience; adherence to the ISACA Code of Professional Ethics and the CISM continuing professional education policy; and passage of the CISM exam.

CISM-1426677

Certificate Number

29 October 2014

Date of Certification

31 January 2027

Expiration Date



A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Erik Prusch', is written over a horizontal line.

Erik Prusch
ISACA Chief Executive Officer



DIRECTORATUL NAȚIONAL DE SECURITATE CIBERNETICĂ
DIRECȚIA GENERALĂ REGLEMENTARE ȘI CONTROL
DIRECȚIA ATESTARE ȘI AUTORIZARE

ATESTAT
AUDITOR DE SECURITATE CIBERNETICĂ
seria CIE nr. 17123 din 20.12.2021

Tip atestat: ☒ General / ☐ Special / ☐ Comun

În aplicarea dispozițiilor art. 20 lit. p) din Legea nr. 362/2018 privind asigurarea unui nivel comun ridicat de securitate a rețelelor și sistemelor informatice, cu modificările și completările ulterioare,

În temeiul prevederilor art. 12 din Regulamentul pentru atestarea și verificarea auditorilor de securitate cibernetică, aprobat prin Ordinul secretarului general al Guvernului nr. 559/2021,

În baza Raportului final de evaluare și reînnoire a atestatului de auditor de securitate cibernetică nr. R/4/1147/2025, întocmit de Direcția Atestare și Autorizare din cadrul Direcției Generale Reglementare și Control,

Bogdan-Nicolae PICEREA

cu domiciliul în localitatea București, sector 4; CNP: 1840524510030; seria/număr CI: RK / 402935.

AUDITOR DE SECURITATE CIBERNETICĂ

Înscriș în Registrul național al auditorilor de securitate cibernetică / IDASC: QC-170A8E.

Perioada de valabilitate: 20/12/2021 - 19/12/2027.

Dan CÎMPEAN

Directorul Directoratului Național de Securitate Cibernetică



DIRECȚIA NAȚIONALĂ
DE SECURITATE CIBERNETICĂ

Digitally signed by Cimpean

Petre-Dan

Date: 2025.03.03 17:24:52 +01'00'



Adresa. str. Italiană, nr. 22, Clădirea DNSC, CP 020976, sector 2, București, România

Telefon. (+40) 0316.202.182

Email. dgrc-autorizare@dnsc.ro / Website. www.dnsc.ro

« Pagină verso / Atestat »

Gabriel-Cătălin DINU
Adjunct al directorului DNSC

EC-Council

Certification Number
ECC96229650987



Certified Ethical Hacker

This is to acknowledge that

Bogdan Picerea

has successfully completed all requirements and criteria for

Certified Ethical Hacker

certification through examination administered by EC-Council

Issue Date: **14 January, 2015**

Expiry Date: **31 January, 2027**


Sanjay Bavisi, President



ISACA hereby certifies that

Bogdan Boarna

has successfully met all requirements and is qualified as a Certified Information Systems Auditor;
in witness whereof, we have subscribed our signatures to this certificate.

Requirements include prerequisite professional experience; adherence to the ISACA Code of Professional Ethics and the CISA continuing professional education policy; and passage of the CISA exam.

252913529

Certificate Number

26 September 2025

Date of Certification

31 January 2029

Expiration Date



Erik Prusch
ISACA Chief Executive Officer

This is to certify that

Alexandru Bogdan Boarna

Has achieved the

**ITIL® Foundation Certificate in
IT Service Management**

Effective from **14 Jun 2023**

Renew by **14 Jun 2026**

Certificate number **GR671529031AB**

Candidate number **9980017415447868**



Byron Nicolaides
Chairman and Group CEO, PeopleCert

ITIL 4 Edition

Printed on 20 June 2023

This certificate remains the property of the issuing Examination Institute and shall be returned immediately upon request.



AXELOS, the AXELOS logo, the AXELOS swirl logo, ITIL®, PRINCE2®, PRINCE2 Agile®, AgileSHIFT®, MSP®, M_o_R®, P3M3®, P3O®, MoP® and MoV® are registered trademarks of AXELOS Limited. RESILIA™ is a trademark of AXELOS Limited. PeopleCert and 'PeopleCert All talents, certified.' are registered trademarks of PeopleCert International Limited. All rights reserved.

AOE 1993-1997
DREPT 1994-1999

Seria P Nr. 0130210



ROMÂNIA
MINISTERUL ÎNVĂȚĂMÂNTULUI



DIPLOMĂ DE LICENȚĂ

T.S.



ACADEMIA DE STUDII ECONOMICE BUCUREȘTI
sustinerii examenului de licență din sesiunea SEPTEMBRIE
1997, la propunerea Facultății de STUDII ECONOMICE
ÎN LIMBI STRĂINE

conferă

D. MILCEV M.M. ALEXANDRU - MIHAILOVICI
născut în anul 1975, luna FEBRUARIE, ziua 8,
în localitatea BOLGRAD, județul
țara RSS UCRAINA, absolvent a ACADEMIA DE STUDII ECONOMICE
BUCUREȘTI - STUDII ECONOMICE ÎN LIMBI STRĂINE
TITLUL DE ECONOMIST
în profilul ECONOMIC
specializarea GESTIUNEA AFACERILOR

Titularului diplomei de licență i se acordă toate drepturile legale.



DECAN

Nr. 4210 / 9.01.1998

Diploma este însoțită de anexele 1 și 2.



VIZA ANUALĂ ELECTRONICĂ DE LIBERĂ PRACTICĂ

Titular: MILCEV ALEXANDR
(Nume și Prenume)

Consultant fiscal activ

Codul de membru : 68
Data înregistrării în registrul CCF: 03.04.2007
Domiciliu (Localitate, Județ): București, Sectorul 3
Perioada de valabilitate: 16.03.2025 - 15.03.2026 *

Prezenta viză anuală electronică conferă titularului dreptul de a profesa activitatea de consultanță fiscală, conform O.G. nr.71/2001 privind organizarea și exercitarea activității de consultanță fiscală, în perioada de valabilitate înscrisă mai sus, sub rezerva verificării autenticității și valabilității acesteia.

Verificarea se face accesând “Lista consultanților fiscali cu drept de liberă practică” folosind linkul <https://www.ccfiscali.ro>.

cod de siguranță 130389831051

** Perioada înscrisă în prezenta viză reprezintă perioada de valabilitate la data acordării acesteia, dreptul de liberă practică putând fi retras în această perioadă, în condițiile legii.*