

**Către: Bursa de Valori București - Departament Operațiuni Emitenți Piețe Reglementate**  
**Autoritatea de Supraveghere Financiară - Direcția Generală Supraveghere - Direcția Emitenți**

Data comunicatului: **14 septembrie 2017**

Denumirea entității emitente: **CNTEE TRANSELECTRICA SA, Societate Administrată în Sistem Dualist**

Sediul social: București, Bulevardul Gheorghe Magheru nr. 33, sector 1

Punct de lucru: București, Str. Olteni nr. 2-4, sector 3

Număr de telefon/fax: 021 30 35 611/021 30 35 610

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului: 13328043

Număr de ordine în Registrul Comerțului: J40/8060/2000

Capital social subscris și vărsat: 733.031.420 RON

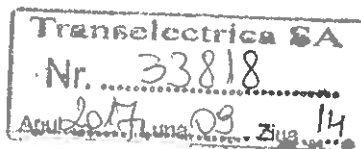
Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: Bursa de Valori București

### **Comunicat – publicare raport de audit aferent semestrului I 2017**

Urmare a finalizării procedurii de achiziție a serviciului de audit privind analiza tranzacțiilor raportate în semestrul I 2017, conform art. 82 din Legea 24/2017, Compania Națională de Transport al Energiei Electrice "Transelectrica" SA prezintă atașat raportul auditorului independent aferent semestrului I 2017, întocmit în conformitate cu art. 113 lit. G alin. (6) din Regulamentul nr. 1/2006.

**Georgeta - Corina POPESCU**

**Director General Executiv**  
**Președinte Directorat**



Către Directorat,  
C.N.T.E.E. Transelectrica S.A.

**RAPORT INDEPENDENT DE ASIGURARE LIMITATĂ  
ASUPRA INFORMAȚIILOR INCLUSE ÎN RAPORTELE CURENTE ÎNTOCMITE DE SOCIETATE  
ÎN CONFORMITATE CU PREVEDERILE LEGII NR. 24/2017  
ȘI ALE REGULAMENTULUI NR. 1/2006**

1. Noi am fost angajați de către C.N.T.E.E. Transelectrica S.A. („Societatea”) pentru a raporta asupra informațiilor incluse în rapoartele curente din datele de 5 mai 2017, 15 mai 2017, 7 iunie 2017, 20 iunie 2017, și 10 iulie 2017 („Rapoartele”) întocmite de către Societate conform prevederilor *Legii privind piața de capital nr. 24/2017, cu modificările și completările ulterioare* (Legea nr. 24/2017) și ale *Regulamentului nr. 1/2006 al Comisiei Naționale de Valori Mobiliare („CNVM”), actuala Autoritatea de Supraveghere Financiară („ASF”), privind emitenții și operațiunile cu valori mobiliare, forma actualizată* (Regulamentul nr. 1/2006), sub forma unei concluzii independente de asigurare limitată potrivit căreia, pe baza procedurilor efectuate, nu am luat la cunoștință nimic care să ne facă să credem că tranzacțiile raportate, incluse în Rapoarte nu sunt în conformitate, sub toate aspectele semnificative, cu art. 113, litera G, alineatul 6 din Regulamentul nr. 1/2006. Rapoartele curente din datele de 5 mai 2017, 15 mai 2017, 7 iunie 2017, 20 iunie 2017, și 10 iulie 2017, au fost întocmite de către conducerea Societății pentru a raporta ASF conform cerințelor art. 82 din Legea nr. 24/2017 și ale Regulamentului nr. 1/2006.

*Responsabilitatea conducerii Societății*

2. Conducerea Societății este responsabilă de întocmirea și prezentarea fidelă a Rapoartelor curente și a tranzacțiilor raportate incluse în rapoartele curente din datele de 5 mai 2017, 15 mai 2017, 7 iunie 2017, 20 iunie 2017 și 10 iulie 2017, care să nu conțină denaturări semnificative, în conformitate cu art. 82 din Legea nr. 24/2017 și Regulamentul nr. 1/2006, și pentru informațiile prezentate în cadrul acestora. Această responsabilitate include: proiectarea, implementarea și menținerea unui control intern relevant pentru întocmirea și prezentarea acestor Rapoarte curente care să nu conțină denaturări semnificative, datorită fraudei sau erorii. De asemenea, această responsabilitate include îndeplinirea cerințelor art. 82 din Legea nr. 24/2017 și ale Regulamentului nr. 1/2006 și menținerea documentelor justificative adecvate în legătură cu Rapoartele curente. Conducerea Societății este responsabilă pentru prevenirea și identificarea fraudei și asigurarea conformității Societății cu legislația și regulamentele în vigoare. Conducerea Societății este responsabilă să se asigure că personalul implicat în întocmirea Rapoartelor curente este pregătit corespunzător.

*Responsabilitatea auditorului*

3. Responsabilitatea noastră este să analizăm tranzacțiile raportate prezentate de către Societate în Rapoarte și să raportăm sub forma unei concluzii independente de asigurare limitată, pe baza probelor obținute. Noi am efectuat angajamentul nostru în conformitate cu Standardul Internațional pentru Misiuni de Asigurare („ISAE”) 3000 adoptat de Camera Auditorilor Financiară din România privind misiunile de asigurare, altele decât auditul sau revizuirea informațiilor financiare istorice. Acest standard cere ca noi să respectăm cerințele etice, inclusiv cerințele de independență, să planificăm și să efectuăm procedurile noastre de așa manieră, încât să obținem un nivel de asigurare corespunzător dacă tranzacțiile raportate incluse în Rapoartele curente, sunt în conformitate, sub toate aspectele semnificative, cu art. 113, litera G, alineatul 6 din Regulamentul nr. 1/2006, ca bază pentru concluzia noastră independentă de asigurare limitată.

4. Procedurile selectate depind de înțelegerea noastră a Rapoartelor și a altor circumstanțe ale angajamentului, precum și de considerațiile noastre privind ariile în care ar putea apărea denaturări semnificative. În dezvoltarea înțelegerii noastre privind Rapoartele și tranzacțiile prezentate în acestea am luat în considerare controlul intern relevant al Societății pentru întocmirea și prezentarea Rapoartelor curente în conformitate cu cerințele art. 82 din Legea nr. 24/2017 și ale Regulamentului nr. 1/2006 pentru a stabili procedurile relevante în circumstanțele date, dar nu și în scopul exprimării unei concluzii asupra eficacității controlului intern al Societății pentru întocmirea și prezentarea Rapoartelor și pentru efectuarea tranzacțiilor prezentate în acestea.
5. Asigurarea limitată este mai restrânsă decât asigurarea absolută sau rezonabilă. Procedurile de obținere a probelor pentru un angajament de asigurare limitată sunt mai restrânse decât în cazul unui angajament de asigurare rezonabilă, și, prin urmare se obține un nivel mai scăzut de asigurare decât într-un angajament de asigurare rezonabilă.
6. Ca parte a acestui angajament, noi nu am efectuat proceduri de audit, revizuire sau verificare asupra Rapoartelor și asupra tranzacțiilor prezentate în acestea în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit sau Standardele Internaționale pentru Angajamentele de Revizuire adoptate de către Camera Auditorilor Financiari din România și nici asupra surselor din care Rapoartele și tranzacțiile prezentate în acestea au fost extrase. Procedurile noastre au fost efectuate doar cu privire la rapoartele curente din datele de 5 mai 2017, 15 mai 2017, 7 iunie 2017, 20 iunie 2017 și 10 iulie 2017. Noi nu am efectuat alte proceduri suplimentare pentru a verifica dacă Rapoartele curente includ toate contractele cu administratorii, angajații, acționarii care dețin controlul, precum și cu entitățile afiliate acestora, care trebuie raportate conform articolului nr. 82 al Legii nr. 24/2017 cu modificările ulterioare pentru perioada 1 ianuarie – 30 iunie 2017.

## *Criteriile*

7. Criteriile folosite în acest angajament au fost:
  - în cazul achizițiilor de energie electrică efectuate de pe Piața Centralizată a Contractelor Bilaterale („PCCB-LE”), am obținut rezultatul ofertelor existente pe piață în urma sesiunilor de licitație organizate de OPCOM S.A. pe PCCB-LE;
  - în cazul altor achiziții am obținut ofertele primite de Societate în cadrul procedurilor de achiziție organizate în conformitate cu Legea nr. 99/2016 privind achizițiile sectoriale, respectiv OUG nr. 34/2006 privind atribuirea contractelor de achiziție publică, a contractelor de concesiune de lucrări publice și a contractelor de concesiune de servicii, precum și procesele verbale de deschidere a ofertelor și rapoartele de procedură aferente întocmite.
8. Concluzia noastră a fost formată pe baza, și în legătură cu, aspectele prezentate în acest raport. Considerăm că probele pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a constitui baza concluziei noastre de asigurare limitată cu rezerve.

## *Bazele concluziei cu rezerve*

9. În cazul contractelor de achiziție energie electrică, incluse în Raportul curent din 20 iunie 2017, prețul total al energiei achiziționată include și tariful de transport al energiei care este reglementat de către Autoritatea Națională de Reglementare în Domeniul Energiei („ANRE”), prin Ordinul nr. 27/2016. Aceste tarife sunt reglementate și nu sunt stabilite în condiții de piață.

10. Având în vedere faptul că la licitația deschisă organizată de CNTEE Transelectrica SA s-a prezentat un singur ofertant, neconform, s-a derulat procedura de negociere cu Societatea pentru Servicii de Mentenanță a Rețelei Electrice de Transport "Smart" S.A. pe baza prevederilor art. 51 alin. (1) lit. a) din Legea nr. 99/2016 privind achizițiile sectoriale în urma căreia s-a încheiat contractul nr. 86/30.04.2017, prezentat în raportul curent din 5 mai 2017. Astfel, nu există suficiente informații pentru a determina dacă valoarea contractului, coroborată cu drepturile și obligațiile asumate de părți, este corectă prin raportare la celelalte oferte existente pe piață.
11. Societatea nu dispune de oferte alternative existente pe piață pentru toate serviciile incluse în anexa numărul 2 din 30 iunie 2017 la contractul nr. 256/01.07.2014 încheiat cu Teletrans SA, inclus în Raportul Curent din 10 iulie 2017, prin negociere directă în conformitate cu prevederile art. 246 punctul (1) alineatul a) și punctul (2) din OUG nr. 34/2006 privind atribuirea contractelor de achiziție publică, a contractelor de concesiune de lucrări publice, a contractelor de concesiune de servicii. Astfel, nu există suficiente informații pentru a determina dacă valoarea contractului, coroborată cu drepturile și obligațiile asumate de părți, este corectă prin raportare la celelalte oferte existente pe piață.

## Concluzia cu rezerve

12. Pe baza procedurilor efectuate, cu excepția efectelor posibile ale aspectelor menționate în paragrafele 9, 10 și 11 nu am luat la cunoștință de nimic care să ne facă să credem că tranzacțiile prezentate în Rapoartele curente nu sunt în conformitate, sub toate aspectele semnificative, cu art. 113, litera G, alineatul 6 din Regulamentul nr. 1/2006.

## Alte aspecte

13. Raportul nostru are exclusiv scopul stabilit în primul paragraf al acestui raport, este întocmit pentru informarea Directoratului Societății. Raportul nostru nu trebuie să fie considerat ca fiind adecvat pentru a fi folosit de orice parte care dorește să dobândească drepturi față de noi, altele decât Societatea, pentru orice scop sau în orice context. Orice parte, alta decât Societatea care obține acces la raportul nostru sau o copie a acestuia și alege să se bazeze pe raportul nostru (sau o parte a acestuia), va face acest lucru pe propria răspundere. Angajamentul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta Directoratului Societății acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport independent de asigurare limitată și nu în alte scopuri.

Deloitte Audit SRL  
București, România  
13 septembrie 2017 Z.U.I. 7756924

A circular stamp from Deloitte Audit SRL, București. The stamp contains the text: "Deloitte Audit SRL", "București", "Z.U.I. 7756924", and "Sector 1, Titulescu nr. 4-8". The Deloitte logo is also present in the center of the stamp.