

Despre proiectele de audit intern în care s-au implicat avocații Stratulat Albulescu & Asociații, într-o discuție cu partenerul Bogdan Cimbru: ”Asistam clientul la toate activitățile permise de legislația națională, decizia de sesizare a autorităților aparținând acestuia. Colaboram inclusiv cu avocații interni ai companiei, contribuția colegilor care avizează în mod curent deciziile companiei locale nu poate fi ignorată”



Necesitatea efectuării unui audit intern la nivelul unei companii a intervenit din momentul în care multinaționale sau firme din străinătate locale să investească în proiecte pe termen lung în România. Stratulat Albulescu & Asociații (SAA) are o vastă experiență în acest domeniu, participând de foarte mulți ani în astfel de proceduri de audit, utile pentru clarificarea către acționari/societatea mama a deciziilor /investițiilor făcute de managerii sucursalelor din România. **Bogdan Cimbru, Partener SAA**, subliniază faptul că un audit complex durează minimum trei luni, iar firmele de avocați nu se implică în calificarea unor fapte ca reprezentând infracțiuni. „Deciziile de reevaluare a unor persoane/investiții rămân acționarilor”, punctează avocatul.

În opinia sa, principalele infracțiuni care nasc suspiciuni pentru acționarii marilor companii sunt cele de delapidare, gestiune frauduloasă și fals informatic. Auditul urmărește clarificarea deductibilității anumitor cheltuieli, evaluarea/reevaluarea, după caz a unor decizii cu privire la anumite achiziții etc.

### Se intervine în stadiul incipient

În momentul când se hotărăște realizarea unui audit, acesta se face în colaborare cu departamentul financiar-contabil și cu departamentul juridic al companiei care l-a solicitat. „Colaborăm inclusiv cu avocații interni ai companiei, contribuția colegilor care avizează în mod curent actele /deciziile companiei locale nu poate fi ignorată. În cazul în care apare necesitatea consultării unor specialiști, de regulă, colaborăm cu experți contabili, cu experți tehnici, scopul fiind unul de prevenție, de edificare asupra raționamentului economic care a justificat anterior anumite decizii de business”, completează **Bogdan Cimbru**.

---

[Descopera oportunitățile de recrutare de pe LegiTeam! GRATUIT.](#)

De obicei, echipa stratulat Albulescu este solicitata sa intervina în stadiul incipient al unui audit. În acest fel, experții clarifica trasabilitatea unor decizii și investiții, determinând eliminarea de suspiciuni de fraudă. „În contextul implementarii anterioare a unor politici anticoncurențiale și anticorupție, contribuția noastră este una mai facilă, întrucât companiile și-au determinat anterior limitele răsponderii. Raportarea se face către acționari, iar deciziile ulterioare sunt cele care protejeaza interesele companiei investitoare în România”, arata interlocutorul **Biz Lawyer**.

Companiile cu care lucreaza Stratulat Albulescu aleg sa solicite serviciile avocaților din mai multe motive. Principalul este acela ca experții cunosc legislația, dar mai ales jurisprudența națională. Totodata, ei evalueaza prudent riscurile identificate și recomanda masuri care sa împiedice pe viitor repetarea unor evenimente prejudiciante pentru firma.

„Firma noastră nu investigheaza infracțiuni, legea nu ne permite astfel de activități. Au existat politici implementate în domeniul medical, în domeniul construcțiilor, real estate etc.”, precizeaza Partenerul Stratulat Albulescu, referindu-se la cele mai interesante proiecte pe care firma le-a avut în acest domeniu.

De asemenea, casa de avocatura din România a fost solicitata și de câteva firme de avocatura internațională, care aveau nevoie de experți în legislația din România.

„ Am avut solicitari de a participa în cadrul unor audituri anticoncurențiale, precum și de alt tip. Pentru a exemplifica tipul de mandate în care am lucrat, putem face referire la situații în care au fost identificate decizii de angajare de cheltuieli în România facute de managerul național, fara acceptul acționarilor din strainatate, nerespectarea clauzelor contractelor de management, breach al convențiilor de protejare a intereselor acționarilor etc.”, mai spune **Bogdan Cimbru**.

Atunci când sunt realizate audituri, clienții Stratulat Albulescu primesc recomandari particularizate pe politicile companiei, riscurile asociate anumitor angajați/colaboratori constituind temeiuri de renegotiere a unor contracte. „Asistam clientul la toate activitățile permise de legislația națională, decizia de sesizare a autoritaților aparținând clientului. În cazul în care clientul nu are deja implementate politici/ masuri de prevenire a faptelor ilicite, evident ca recomandam și contribuim la redactarea unor politici cu masuri etice/ anticoncurențiale/ anticorupție etc.”, nuanțeaza avocatul.

---

[Intra pe LadyLawyer.ro și afla mai multe despre activitatea,](#) [preocupările și proiectele](#) [doamnelor](#) [avocat din](#)  
[cele mai](#) [importante](#) [firme de pe](#) [piața](#) [locală](#)