



**RAPORT AL COMITETULUI DE GESTIONARE A RISCURILOR
DIN CADRUL SC GOSCOM VASLUI SA
SEMESTRUL II ANUL 2023**

În conformitate cu prevederile art. 34 din OUG nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, Comitetul de gestionare a riscurilor înființat prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 30/10.11.2023 a procedat la întocmirea prezentului raport, potrivit atribuțiilor sale.

Comitetul de gestionare a riscurilor are rol consultativ constituit în scopul de a analiza, monitoriza și evalua sistemul de control intern și management al riscurilor, precum și practicile de performanță ale societății.

Principalele atribuții sunt:

- asigură concordanța activităților de control cu riscurile generate de activitățile și procesele care fac obiectul controlului,
- identifică, analizează, evaluează, monitorizează și raportează riscurile identificate, planul de măsuri de atenuare sau anticipare a acestora, alte măsuri luate de conducerea executivă,
- este responsabil cu măsurarea solvabilității societății, prin raportare la atribuțiile și obligațiile uzuale ale acesteia, și informează sau, după caz, face propuneri Consiliului de Administrație.

Comitetul de gestionare a riscurilor, format din administratori neexecutivi are următoarea componență:

- ing. Birleanu Costel Catalin – președinte
- ing. Cadar Virgil
- ec. Haba Danut.

În cadrul SC GOSCOM VASLUI SA s-a constituit, prin Dispoziția directorului general nr. 14/11.01.2023, **comisia de gestionarea a riscurilor** fiind numiți și responsabili cu atribuții în gestionarea acestora pe toate sectoarele de activitate.

Au fost întocmite Registre ale riscurilor la nivelul fiecărei activități desfășurate în cadrul SC GOSCOM VASLUI SA, inclusiv la nivelul fiecărui compartiment TESA, fiind identificate cauzele care favorizează apariția riscurilor, fără însă a fi elaborate și măsurile de atenuare/intervenție a acestora.

Comisia a întocmit registrul riscurilor de corupție fiind identificate domeniile de activitate în care există posibilitatea de a se manifesta riscuri de corupție (comp. resurse umane, registratura, sistem informatic, conducere executivă, audit intern, comp. juridic, comp. achiziții, contabilitate, control financiar preventiv), stabilite măsuri de intervenție, fiind necesară monitorizarea măsurilor de intervenție.

Comitetul de gestionare a riscurilor recomandă întocmirea unui Plan de măsuri de atenuare/intervenție pentru riscurile identificate și monitorizarea periodică a măsurilor de intervenție.

În ceea ce privește solvabilitatea societății, Comitetul de gestionare a riscurilor a identificat o serie de riscuri clasificate, după cum urmează :

1. riscurile afacerii care reprezintă posibilitatea ca un eveniment sau o acțiune să afecteze în mod negativ capacitatea societății de a-și îndeplini obiectivele asumate.

Din această categorie fac parte, riscurile economice, riscurile de management, riscurile legislative, riscurile legate de beneficiari, riscurile induse de furnizori.

Principalele circumstanțe de apariție a riscurilor din această categorie sunt creșterea ratei inflației, criza energetică, creșterea prețurilor la materiile prime, materiale și utilități, creșterea costurilor de transport.

Pentru controlul riscurilor este necesar a fi luate o serie de măsuri precum : majorarea prețurilor și tarifelor pentru lucrările efectuate, relații comerciale cu mai mulți furnizori prin prospectii de piață, corelarea planului de achiziții cu cel de producție, analizarea necesității de a crea stocuri de siguranță minime, predictibilitatea planului de producție.

2. riscuri financiare care reflectă impactul pe care sursele sau/si resursele de natură financiară îl exercită asupra societății.

Din această categorie fac parte, riscul de lichiditate, riscul ratei dobânzii și riscul comercial de întârziere la plata a serviciilor.

Pentru diminuarea acestor riscuri recomandăm luarea unor măsuri precum optimizarea vitezei de rotație a stocurilor, îmbunătățirea termenului de încasare a creanțelor de la utilizatori, organizarea unui management riguros al costurilor la nivelul societății pentru a identifica măsuri de optimizare, reducerea acestora, asigurarea unui echilibru optim de încasări și plăți, diminuarea valorii utilizate din credit până la un nivel optim.

3. riscuri operationale care rezultă din utilizarea unor procese, angajați care nu și-au îndeplinit atribuțiile funcției în mod corespunzător sau care nu duc la îndeplinire/sau îndeplinesc în mod defectuos/incomplet sarcinile trasate.

Pentru a ține sub control riscurile de personal se recomandă luarea unor măsuri precum, stabilirea unor sarcini clare și precise prin fișele de post, adoptarea de dispoziții interne cu privire la stabilirea unor noi sarcini de serviciu, adoptarea unor proceduri de lucru în funcție de necesitățile actuale, analiză permanentă a climatului organizațional, programe de formare profesională .

Prezentul Raport va fi înaintat Consiliului de Administrație și Adunării Generale a Acționarilor SC GOSCOM VASLUI SA pentru informare și analiză și va fi postat pe pagina de internet a societății.

Comitetul de gestionare a riscurilor,

ing. Birleanu Costel Catalin - președinte
ing. Cadar Virgil
ec. Haba Danut

