

RAPORT

al Comitetului de Gestionare a Riscurilor din cadrul Consiliului de Administratie in legatura cu exercitiul financiar 01.01.2025-31.12.2025

Potrivit prevedrilor OUG 109/2011 privind guveranta corporativa a intreprinderilor publice in cadrul consiliului de administratie se constituie comitetul de nominalizare si remunerare, comitetul de audit si comitetul de gestionare a riscurilor. In actul constitutiv este reglementata posibilitatea constituirii altor comitete consultative.

Prin hotararea Consiliului de Administratie nr.267 din 09.12.2025 la nivelul Companiei de Apa Targoviste Dambovita SA a fost constituit Comitetul de Gestionare a Riscurilor in urmatoarea componenta :

- Bidica Petrut- Claudiu – Presedinte,
- Sanda Madalina Ioana-membru
- Grigorescu Marian-membru;

Prezentul raport este întocmit în baza prevederilor art. 34 alin.1 si 2¹ din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare (Legea nr. 187 din 28 iunie 2023, publicată în MONITORUL OFICIAL nr. 594 din 29 iunie 2023) potrivit căruia:

În cadrul consiliului de administratie sau, după caz, al consiliului de supraveghere se constituie comitetul de nominalizare și remunerare, comitetul de gestionare a riscurilor și comitetul de audit. În cazul consiliilor formate din 3 membri, funcțiile comitetului de gestionare a riscurilor se pot delega comitetului de audit, cu înștiințarea autorității publice tutelare. Prin actul constitutiv se poate stabili și posibilitatea constituirii și a altor comitete consultative.

Comitetul de gestionare a riscurilor 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. De asemenea, este responsabil cu măsurarea solvabilității întreprinderii publice, prin raportare la atribuțiile și obligațiile uzuale ale acesteia, și informează sau, după caz, face propuneri consiliului de administratie, respectiv consiliului de supraveghere.

Principalele responsabilități ale Comitetului de gestionare a riscurilor:

- 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 întreprinderii publice, prin raportare la atribuțiile și obligațiile uzuale ale acesteia, și informează sau, după caz, face propuneri consiliului de administratie.

- întocmește anual un Raport în care sunt descrise activitățile și recomandările comitetului precum și orice alte informații în concordanță cu actele normative în vigoare.

Activitatea Comitetului de gestionare a riscurilor în cursul anului 2025:

- Consultări

Comitetul de gestionare a riscurilor a avut discuții în cadrul sesiunilor din cadrul Consiliului de administrație.

- Analize de risc și acțiuni realizate

Comitetul de gestionare a riscurilor a analizat și evaluat materialele suport puse la dispoziție, respectiv:

- Obiectivele specifice la nivelul de societate pentru anul 2025;
- Informare privind monitorizarea performanțelor și desfășurarea procesului de gestionare a riscurilor la nivelul compartimentelor, în anul 2025;
- Profilul de risc și limita de toleranță a riscurilor pentru anul 2025;
- Registrul de riscuri semnificative la nivel de societate pentru anul 2025;
- Inventarul activităților procedurale 2025;
- Planul pentru implementarea măsurilor de control a riscurilor la nivelul de societate pentru anul 2025;
- Programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial 2025;
- Program de management al calității, mediului, securității și sănătății în muncă;
- Raportul de evaluare a Programului de dezvoltare a SCIM la nivelul anului 2025;

Politica de management al riscului la nivel de societate adoptă practici de identificare, evaluare și control eficient al riscurilor asociate obiectivelor specifice și generale asumate, pentru a se asigura că aceste riscuri sunt eliminate sau reduse la un nivel acceptabil de control, care nu afectează modul de funcționare a organizației sau calitatea serviciilor furnizate.

Modul în care riscurile sunt abordate și gestionate are o importanță majoră pentru succesul organizațional.

Riscurile sunt identificate și definite în raport cu obiectivele a căror realizare este afectată de acestea. Existența unui sistem de obiective clar definite de către toate compartimentele de specialitate din cadrul organizației noastre, constituie premisa esențială pentru identificarea și definirea riscurilor.

Situația evoluției nivelului de expunere pentru riscurile identificate, evaluate și menținute sub control, prin acțiuni de minimizare, în anul 2025.

Prin acțiunile de minimizare întreprinse, compartimentele au închis riscurile semnificative, identificate pentru activitățile lor. Riscurile cu nivel ridicat de expunere au fost monitorizate pe tot parcursul anului și sunt centralizate în Registrul de riscuri al companiei.

Constatări

Comitetul de gestionare a riscurilor a constatat următoarele:

Din evaluarea documentelor prezentate apreciază că, în raport cu numărul de standarde implementate, gradul de conformitate SCIM la sfârșitul anului 2025, este implementat 100%;

În vederea consolidării sistemului de control intern managerial, Comisia de monitorizare actualizează anual Programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial și îl monitorizează;

Conform Programului de dezvoltare pe anul 2025, au fost realizate toate măsurile stabilite. Cu privire la solvabilitatea societății, nu s-a identificat niciun risc. Mai mult, din situațiile financiare analizate se constata următoarele: nivelul realizat al principalilor indicatori economici arată că sistemul se află în concordanțele eficienței economice, departe de zona amenințătoare a pierderilor financiare.

Concluzii

În considerarea aspectelor analizate în cadrul prezentului Raport, Comitetul de gestionare a riscurilor apreciază că Societatea beneficiază de un sistem eficient de management al riscurilor, documentat prin politici și proceduri interne, întocmite conform dispozițiilor cadrului legal aplicabil și actualizate corespunzător, care asigura disponibilitatea și fiabilitatea operațiunilor, acestea realizându-se în condiții de siguranță.

Bidica Petrut- Claudiu – Presedinte.....

Sanda Madalina Ioana-membru.....

Grigorescu Marian-membru.....