



## SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.

București, România  
Calea Plevnei, nr.137 C, Sector 6, Cod postal 060011  
Tel. 021/316.80.69; 316.80.73; Fax : 021/316.80.71  
Cod de înregistrare fiscală (C.I.F.): RO 1590040  
Nr. de ordine în Registrul Comerțului J40/2182/05.03.1998  
Capital social subscris și vărsat: 4.352.910 lei  
Cont RO97CECEB00030RON2605312- CEC Bank Victoriei  
[www.snam.ro/](http://www.snam.ro/) / E-mail: [secretariat@snam.ro](mailto:secretariat@snam.ro)



Societatea Națională a Apelor Minerale S.A.

Comisia de monitorizare

Nr. 234/13.12.2024



VIZAT,  
DIRECTOR GENERAL  
Victor – Andrei DIMITRIU

### Raport privind gestionarea riscurilor în cadrul Societății Naționale a Apelor Minerale S.A. pentru anul 2024

Conform O.S.G.G. nr. 600/2018 pentru aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice, în cadrul Societății Naționale a Apelor Minerale S.A., s-a implementat Sistemul de control intern managerial.

Prin Decizie emisă de către conducerea S.N.A.M. S.A., a fost constituită Comisia de monitorizare, ce are în componența sa reprezentanți ai structurilor organizatorice de prim nivel din cadrul S.N.A.M. S.A., fiind condusă de către un președinte și având asigurat un Secretariat tehnic ai căror membrii sunt nominalizați prin Decizie, din cadrul personalului S.N.A.M. S.A. .

Ca urmare a modificărilor survenite în structura organizatorică a S.N.A.M. S.A. la data de 01.07.2024, prin *Decizia Nr.116/10.10.2024*, a fost actualizată componența Comisiei de monitorizare.

Scopul Comisiei de monitorizare, îl constituie monitorizarea și coordonarea politicilor și procedurilor concepute de către managementul și personalul din cadrul S.N.A.M. S.A. în vederea implementării și dezvoltării unui sistem de control intern managerial integrat (SCIM), astfel încât să se asigure atingerea obiectivelor societății într-un mod eficient, eficace și economic, cu respectarea legii, dispozițiilor conducerii, a regulamentelor și politicilor interne.

Activitatea Comisiei de monitorizare se desfășoară în conformitate cu prevederile *Ordinului 600/2018 pentru aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice* și a Regulamentului de organizare și funcționare a Comisiei de monitorizare din cadrul societății, actualizat și înregistrat în secretariatul SNAM S.A. cu nr. 299/15.01.2024.

Pentru o bună înțelegere și implementare a SCIM în cadrul societății, la data de 13.06.2024, a fost întocmit un referat de necesitate pentru achiziționarea unui soft privind controlul intern managerial, având ca scop îmbunătățirea activității în cadrul Comisiei de monitorizare. În urma aprobării referatului de necesitate, a fost achiziționat softul privind SCIM.



## SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.

București, România

Calea Plevnei, nr.137 C, Sector 6, Cod postal 060011

Tel. 021/316.80.69; 316.80.73; Fax : 021/316.80.71

Cod de înregistrare fiscală (C.I.F.): RO 1590040

Nr. de ordine în Registrul Comerțului J40/2182/05.03.1998

Capital social subscris și vărsat: 4.352.910 lei

Cont RO97CECEB00030RON2605312- CEC Bank Victoriei

[www.snam.ro](http://www.snam.ro) / E-mail: [secretariat@snam.ro](mailto:secretariat@snam.ro)



Unul din standardele căruia i se acordă o atenție deosebită, deoarece este în strânsă legătură cu îndeplinirea obiectivelor societății, este *Standardul 8 – Managementul riscului*.

Conform acestui standard, conducătorul entității publice instituie și pune în aplicare un proces de management al riscurilor, care să faciliteze realizarea eficientă și eficace a obiectivelor societății.

Riscul este definit ca o situație, un eveniment care nu a apărut încă, dar care poate apărea în viitor, caz în care, obținerea rezultatelor în prealabil fixate, este amenințată sau potențată. În prima situație, riscul reprezintă o amenințare, iar în cea de-a doua, riscul reprezintă o oportunitate.

Riscul reprezintă incertitudinea în obținerea rezultatelor dorite și trebuie abordat ca fiind o combinație între probabilitate și impact.

Gestionarea riscului în cadrul S.N.A.M. S.A. se face în conformitate cu prevederile *Procedurii de sistem privind managementul riscurilor, P.S.-12, Ediția aII-a, Revizia 0, 19.12.2019* și a *Strategiei privind Managementul Riscurilor din cadrul S.N.A.M. S.A.*

Este necesar a fi întreprinse măsuri în vederea menținerii riscurilor la un nivel considerat acceptabil, tolerat de societate, *toleranța la risc* reprezentând "cantitatea" de risc pe care S.N.A.M. S.A. este pregătită să o tolereze sau la care este dispusă să se expună la un moment dat, pentru a-și îndeplini obiectivele și pentru a reflecta atitudinea societății față de asumarea riscurilor.

*Toleranța la risc* este definită în raport cu *expunerea la risc*, utilizând o *reprezentare matriceală*, codată pe culori a riscurilor, pentru a oferi o imagine comprehensivă asupra intensității măsurilor de control ale riscurilor identificate.

Toleranța la risc definește modul cum privim riscul rezidual, după ce l-am administrat în baza strategiei adoptate și dacă este acceptabil sau nu.

Ca urmare a modificărilor survenite în structura organizatorică a S.N.A.M. S.A., componența Comisiei de monitorizare constituită la nivelul societății, care întocmește și actualizează *Registrul general de riscuri*, a fost actualizată prin *Decizia Nr.116/10.10.2024* și au fost nominalizate persoanele responsabile cu gestionarea riscurilor la nivelul fiecărei structuri funcționale din cadrul societății.

Conducătorul fiecărui nivel ierarhic analizează, împreună cu personalul din subordine, obiectivele specifice cuantificabile pe care le au de îndeplinit, în vederea identificării riscurilor inerente corespunzătoare acestor obiective și stabilirii nivelului impactului, al probabilității, riscului inerent.

Prin *risc inerent* se înțelege riscul privind îndeplinirea obiectivelor, în absența oricărei acțiuni pe care ar putea-o lua conducerea, pentru a reduce fie probabilitatea, fie impactul acestuia, iar prin *risc rezidual* - riscul privind îndeplinirea obiectivelor, care rămâne, după stabilirea și implementarea răspunsului la risc.

Conducătorul fiecărui nivel ierarhic verifică *Planul de acțiune pentru minimizarea riscurilor inerente* și analizează impactul și probabilitatea pentru minimizarea riscurilor inerente, în vederea determinării nivelului acestora și calculării nivelului de risc rezidual.

Matricea de risc, utilizată în cadrul societății în conformitate cu Strategia privind managementul riscurilor din cadrul S.N.A.M. S.A., pentru perioada 2020 - 2024, este prezentată mai jos:

Toleranța la risc și limita de toleranță la risc

		Toleranța la risc				
Impact	Impact ridicat N1	Expunere (5) Tolerare	Expunere (10) Monitorizare /Mitigare	Expunere (15) Monitorizare /Mitigare	Expunere (20) Mitigare	Expunere (25) Mitigare
	Impact între moderat și ridicat N2	Expunere (4) Tolerare	Expunere (8) Monitorizare /Mitigare	Expunere (12) Monitorizare /Mitigare	Expunere (16) Monitorizare /Mitigare	Expunere (20) Mitigare
	Impact moderat N3	Expunere (3) Tolerare	Expunere (6) Tolerare	Expunere (9) Monitorizare /Mitigare	Expunere (12) Monitorizare /Mitigare	Expunere (15) Monitorizare /Mitigare
	Impact între scăzut și moderat N4	Expunere (2) Tolerare	Expunere (4) Tolerare	Expunere (6) Tolerare	Expunere (8) Monitorizare /Mitigare	Expunere (10) Monitorizare /Mitigare
	Impact scăzut N5	Expunere (1) Tolerare	Expunere (2) Tolerare	Expunere (3) Tolerare	Expunere (4) Tolerare	Expunere (5) Tolerare
		Probabilitate redusă	Probabilitate între redusă și medie	Probabilitate medie	Probabilitate medie și mare	Probabilitate mare
		<b>Probabilitate</b>				

Clasificarea riscurilor pe baza punctajelor obținute	Categoria	Limita inferioară	Limita superioară
	Risc mic	1	6
	Risc mediu	8	16
	Risc mare	20	25

Evaluarea riscului se calculează matematic, folosind scara de evaluare (impact-probabilitate), iar după stabilirea nivelului de risc, pentru riscurile identificate ca fiind medii sau grave, se stabilesc măsurile de diminuare a riscului. Toate riscurile trebuie reanalizate astfel încât expunerea la risc să se încadreze în limitele de toleranță aprobate.

Metoda de analiză a riscurilor este prezentată în *Procedura de sistem privind managementul riscurilor, P.S.-12*, ce are caracter obligatoriu pentru structurile organizatorice.



**SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.**

București, România

Calea Plevnei, nr.137 C, Sector 6, Cod postal 060011

Tel. 021/316.80.69; 316.80.73; Fax : 021/316.80.71

Cod de înregistrare fiscală (C.I.F.): RO 1590040

Nr. de ordine în Registrul Comerțului J40/2182/05.03.1998

Capital social subscris și vărsat: 4.352.910 lei

Cont RO97CECEB00030RON2605312- CEC Bank Victoriei

[www.snam.ro](http://www.snam.ro) / E-mail: [secretariat@snam.ro](mailto:secretariat@snam.ro)



A fost transmis, către Secretariatul Tehnic al Comisiei de monitorizare, *Registrul riscurilor* întocmit de către structurile funcționale din cadrul S.N.A.M. S.A., fiind identificate, evaluate și prioritizate riscurile care pot afecta atingerea obiectivelor specifice și stabilirea acțiunilor care să mențină riscurile în limite acceptabile.

În urma centralizării datelor primite de la nivelul fiecărei structuri funcționale (riscuri, evaluarea acestora și măsurile de control luate pentru a preveni manifestarea riscurilor), în cadrul Secretariatului Tehnic al Comisiei de monitorizare a fost identificat un număr total de 134 de riscuri asociate activităților. Până la data de 13.12.2024, niciunul din riscurile identificate și acceptate nu s-a produs, măsurile de control luate de către fiecare structură funcțională dovedindu-se eficiente.

Anexăm prezentului raport Registrul riscurilor întocmit până la data de 13.12.2024.

**Președinte Comisie de Monitorizare,  
Luciana BULGARU**

Întocmit,  
Coordonator al Secretariatului tehnic,  
Andrada DĂSCĂLITĂ