

SC COMPANIA REGIONALA DE APA BACAU SA

Str. Henri Coanda, nr. 2 – Bacau J4/789/27.09.2010/ CUI:RO 27429315 Capital social: 24.047.170 lei COD CAEN: 3600	Tel: 0372-401 301 ; 0234 208 801 Fax:0234-55.11.75 ; 0234 588 292 web: www.apabacau.ro e-mail: ragc_juridic@yahoo.com crabbacau@gmail.com Banca: BRD Bacau Cont: RO13BRDE040SV60027870400	 RINA este Membru al Federației CISO RINA SIMTEX ORGANISMUL DE CERTIFICARE ISO 9001 ISO 14001 ISO 45001
---	--	---

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE al S.C. CRAB S.A.

HOTARAREA NR. 14

DIN 06.05.2025

Spre stiinta :

1. Membrii Consiliului de Administratie;
2. Director General.

Consiliul de Administratie al S.C. COMPANIA REGIONALA DE APA BACAU S.A., convocat pentru data de 06.05.2025 ora 13.00

In temeiul art. 141 din Legea nr. 31 / 1990, *privind societatile*, republicata , art. 14 alin. 11 pct. 18 din Actul Constitutiv al S.C. COMPANIEI REGIONALE DE APA BACAU S.A si art. 34 din OUG nr.109/2011 *privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice*,

Legal constituit,

In unanimitate de voturi a membrilor prezenti,

HOTARASTE

Art. 1 – Se ia act de Raportul anual aferent anului 2024 al Comitetului de Gestionare a Riscurilor constituit in cadrul Consiliului de Administratie .

**PRESEDINTE al CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE al S.C. COMPANIA
REGIONALA DE APA BACAU S.A.,**

Turcu Ovidiu Leonard

**Ovidiu-
Leonard
Turcu**

(1 ex. original)

Semnat digital
de Ovidiu-
Leonard Turcu
Data: 2025.05.08
11:44:25 +03'00'

SECRETAR,

Sef Serviciu Juridic,
Cons. Jr. Luca Monica – Elena

**Monica-
Elena
Luca**

Semnat digital
de Monica-Elena
Luca
Data: 2025.05.08
11:44:02 +03'00'

RAPORT ANUAL 2024

elaborat de

COMITETUL DE GESTIONARE A RISCURILOR

din cadrul Consiliului de Administrație



CUPRINS

1. Preambul.....	3
2. Constituirea Comitetului de gestionare a riscurilor.....	3
3. Organizare, funcționare și responsabilitati.....	4
4. Activitatea Comitetului de gestionare a riscurilor in cursul anului 2024.....	6
4.1. Consultări.....	6
4.2. Analize si lucrări realizate.....	6
4.3. Constatari.....	6
5. Concluzii	8

1. Preambul

Prezentul raport este întocmit în baza prevederilor art. 34 alin.1 și 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:

(1) În cadrul consiliului de administrație 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.

(2¹) 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 administrație, respectiv consiliului de supraveghere.

2. Constituirea Comitetului de Gestionare a Riscurilor

Comitetul de Gestionare a Riscurilor s-a constituit în cadrul Consiliului de Administrație în vederea îndeplinirii responsabilităților prevăzute de legislația incidentă precum și de Regulamentele aprobate de Consiliul de administrație.

Prin Hotărârea nr. 2 din 13.12.2023, Consiliul de Administrație a aprobat constituirea Comitetului de gestionare a riscurilor din rândul membrilor numiți ca administratori ai societății în următoarea componentă:

Nr. Crt	Numele si prenumele	Functia
1.	Zaharia Nicolae	Presedinte
2.	Filip Bogdan	membru
3.	Popa Raluca	membru

3. Organizare, funcționare și responsabilitati

Prin Hotararea nr.3 din 13.12.2023 Consiliul de Administrație a aprobat modificarea si actualizarea Regulamentului de Organizare si Functionare a Consiliului de Administratie .

Regulamentul aprobat si modificat, cuprinde reguli de organizare și funcționare ale Comitetului de gestionare a riscurilor, astfel cum sunt expuse mai jos.

Comitetului de gestionare a riscurilor este un comitet permanent cu funcție consultativă si este condus de un Președinte numit din rândul membrilor Consiliul de Administrație.

Comitetul de gestionare a riscurilor se întrunește, de regulă, la sediul societății sau în orice alt loc, prin mijloace electronice, ori de cate ori este necesar pentru realizarea atribuțiilor ce intră în competența sa. Pentru valabilitatea deciziilor este necesară prezența a cel puțin 2 membri. Votul poate fi exprimat în cadrul ședinței sau prin mijloace electronice.

Dezbaterile și hotărârile luate de către Comitetul de gestionare a riscurilor se consemnează în procesul -verbal al ședinței. Procesul verbal este semnat de catre presedintele de sedinta si de catre cel putin inca un membru . Pe baza procesului-verbal secretarul Comitetului redacteaza hotararea acestuia, care se semneaza de catre presedintele Comitetului. Hotararile Comitetului sunt aduse la cunostinta Consiliului de Administratie in proxima sedinta a acestuia.

Hotărârile Comitetul de gestionare a riscurilor se iau cu majoritatea voturilor membrilor prezenti .In caz de paritate a voturilor, se convoaca din nou Comitetul, solicitandu-se si votul Presedintelui Consiliului de Administratie, care va fi decisiv.

Mandatul membrilor Comitetului este valabil pe perioada în care aceștia au calitatea de administratori în cadrul Consiliului de Administrație și are aceeași durată cu cea a mandatului de administrator, de regulă de 4 ani. Mandatul membrilor Comitetului care și-au îndeplinit corespunzător atribuțiile poate fi reînnoit, dacă și mandatul de administrator este reînnoit.

În cazul vacanței unui loc în cadrul Comitetului, este numit un nou membru din rândul administratorilor, cu respectarea prevederilor legale. Conducerea executivă a societății va asigura accesul membrilor Comitetului la orice date sau înregistrări necesare îndeplinirii atribuțiilor ce le revin.

Membrii Comitetului au obligația de a-și exercita mandatul cu prudență și diligență unui bun administrator, cu loialitate, în interesul societății.

Toți membrii Comitetului, precum și invitații la ședințele acestora sunt obligați să păstreze confidențialitatea tuturor informațiilor obținute cu privire la documentele analizate.

Membrii Comitetului trebuie să evite plasarea lor pe o poziție care ar putea genera orice fel de conflict de interese, iar în asemenea cazuri trebuie să notifice Președintele Comitetului și să se abțină de la acea activitate a Comitetului.

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

4. Activitatea Comitetului de gestionare a riscurilor in cursul anului 2024

4.1. Consultări

Comitetul de gestionare a riscurilor a avut discutii in cadrul întâlnirilor de lucru, cu Comisia de monitorizare, constituita prin Decizia nr.337/05.11.2022, in cadrul careia sunt reprezentate compartimentele functionale din cadrul societatii : directia juridica, directia calitate, mediu, directia tehnica, directia economica, directia comerciala.

4.2. Analize si Lucrări realizate

Comitetul de gestionare a riscurilor a analizat si evaluat materialele suport puse la dispozitie de Comisia de monitorizare, respectiv:

- identificarea riscurilor in stransa legatura cu activitatile din cadrul obiectivelor specific;
- identificarea amenintarilor/vulnerabilitatilor prezente in cadrul activitatilor curente ale compartimentului/biroului/serviciului/laboratorului care ar fi putut conduce la nerealizarea obiectivelor propuse;
- evaluarea riscurilor, prin estimarea probabilitatii de materializare, impactul asupra activitatilor din cadrul obiectivelor;
- ierarhizarea si prioritizarea riscurilor in functie de toleranta la risc;
- stabilirea strategiei de gestionare a riscurilor (raspunsul la risc) prin identificarea celor mai adecvate modalitati de tratare a riscurilor inclusiv masuri de control;
- analiza si gestionarea riscurilor in functie de limita de toleranta la risc;
- monitorizarea implementarii masurilor de control si revizuirea acestora in functie de eficacitatea rezultatelor acestora;
- raportarea periodica a situatiei riscurilor.

4.3. Constatari

Comitetul de gestionare a riscurilor a constatat urmatoarele:

Din evaluarea documentelor Situație sintetică a rezultatelor autoevaluării SCIM, pentru anul 2024 și Informare privind monitorizarea performanțelor și desfășurarea procesului de gestionare a riscurilor la nivelul compartimentelor, în anul 2024, Comitetul de gestionare a riscurilor, apreciază că, în raport cu numărul de standarde implementate, gradul de conformitate SCIM la sfârșitul anului 2024, 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 Raportului de evaluare a programului de dezvoltare pe anul 2024, au fost realizate toate măsurile stabilite.

Cu privire la solvabilitatea societatii, nu s-a identificat niciun risc. Mai mult, din situatiile financiare analizate se constata urmatoarele:

- nivelul realizat al principalilor indicatori economici arată că sistemul se află în concordanțele eficienței economice, departe de zona amenințătoare a pierderilor financiare, astfel ca:

- a) Veniturile totale au înregistrat o creștere de 30.70%, iar fata de bugetul anului 2024 veniturile au fost realizate în procent de 99,53% ;
- b) Nivelul veniturilor din exploatare au fost, de asemenea cu un grad de realizare de 99,65% înregistrând o creștere de 31.08% în anul analizat fata de anul precedent;
- c) Nivelul profitului brut a înregistrat în anul 2024 valoarea de 27.839 mii lei, grad de realizare 453.18%

Se constata de asemenea, faptul ca, la nivelul societatii CRAB , au fost elaborate, in vederea monitorizarii:

- Profilul de risc și a limitei de toleranță a riscurilor pentru anul 2025;
- Situații centralizatoare anuale la nivelul anului 2025 – Obiective specifice, Registrul riscurilor semnificative, Inventarul activităților procedurale, Functii sensibile; Plan continuitate, Inventarul circuitului raportărilor;

5. 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 asigură disponibilitatea și fiabilitatea operațiunilor, acestea realizându-se în condiții de siguranță.

Comitetului de gestionare a riscurilor

Zaharia Nicolae

- președinte

Filip Bogdan

- membru

Popa Raluca

- membru

