

SC GOSCOM VASLUI SA
J37/117/1999
CUI RO11711432

HOTARAREA NR. 9

privind aprobarea Rapoartelor de activitate ale Consiliului de Administratie , Comitetului de Nominalizare si remunerare, Comitetului de Audit si Comitetului de gestionare a riscurilor la semestrul II 2023

Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor, numita prin Hotararea Consiliului Local al Municipiului Vaslui nr. 6/28.01.2021, privind aprobarea desemnarii reprezentantilor Consiliului Local al Municipiului Vaslui in A.G.A. la SC GOSCOM VASLUI SA, intrunita in sedinta din data de 22.05.2024, a votat in procent de 100%;

In temeiul prevederilor art. 52 si urmatoarele din O.U.G nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa intreprinderilor publice

HOTĂRĂȘTE:

Art. 1. Aprobarea Raportului privind activitatea de administrare la semestrul II 2023 elaborat de catre Consiliul de Administratie din cadrul SC GOSCOM VASLUI SA la semestrul II 2023, parte integranta din prezenta hotarare.

Art. 2. Aprobarea Raportului Comitetului de Nominalizare si remunerare la semestrul II 2023, parte integranta din prezenta hotarare.

Art. 3. Aprobarea Raportului Comitetului de Audit la semestrul II 2023, parte integranta din prezenta hotarare.

Art. 4. Aprobarea Raportului Comitetului de gestionare a riscurilor la semestrul II 2023, parte integranta din prezenta hotarare.

Data azi, 22.05.2024

Adunarea Generala a Actionarilor

ing. Clatinici Maria

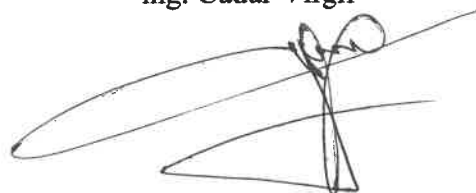
ing. Negruti Leonard Alin

Secretar A.G.A. c.j. Dediu Mirela

SC GOSCOM VASLUI SA
Registratură
Nr. 1303 - Data 2023

**RAPORT ASUPRA ACTIVITATII DE ADMINISTRARE
A SC GOSCOM VASLUI SA PENTRU SEMESTRUL II 2023
(conform art. 55, alin. 1, OUG nr. 109/2011)**

**PRESEDINTE
AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE,
ing. Cadar Virgil**



1. PREZENTAREA GENERALA A SOCIETATII

SC GOSCOM VASLUI SA, persoana juridica romana, cu capital social in valoare de 913.285 lei, deținut integral de Unitatea Administrativ Teritoriala Municipiul Vaslui, prin Consiliul Local Vaslui are sediul in Vaslui, str. A. Donici, nr. 23 si este inmatriculata la Registrul Comerțului sub numărul J37/117/1999, cod unic de înregistrare fiscală 11711432, obiectul principal de activitate fiind colectarea deseurilor nepericuloase – cod CAEN 3811.

Prin H.C.L. nr. 130/25.08.2022, s-au delegat catre SC GOSCOM VASLUI SA, prin contract de delegare a gestiunii prin atribuire directa, o serie de activitati din cadrul serviciului de salubritate pe raza Municipiului Vaslui, respectiv:

- maturatul, spălatul, stropirea și întreținerea căilor publice;
- curățarea și transportul zăpezii de pe căile publice și menținerea în funcțiune a acestora pe timp de polei sau de inghet;
- colectarea si transportul deseurilor provenite din locuinte, generate de activitati de reamenajaresi reabilitare interioara si/sau exterioara a acestora;
- colectarea cadavrelor animalelor de pe domeniul public si predarea acestora catre unitatile de ecarisaj sau catre instalatiile de neutralizare;
- administrarea depozitelor de deseuri (inert si vegetal)
- dezinsectia, dezinfectia si deratizarea..

SC GOSCOM VASLUI SA desfasoara si alte activitati in conformitate cu obiectul de activitate si prevederile H.C.L. nr. 122/27.11.2014, H.C.L. nr. 64/22.12.2016, si H.C.L. nr. 164/31.10.2019 , dupa cum urmeaza:

- serviciul de gestionare a câinilor fara stapan pe raza Municipiului Vaslui
- administrarea si intretinerea spatiilor verzi;
- serviciul de alimentare cu energie termica in sistem centralizat.

Tarifele practicate pentru serviciile prestate de catre SC GOSCOM VASLUI SA sunt aprobate prin H.C.L. nr. 226/28.12.2023, pentru activitatile specifice serviciului de salubritate, spatii verzi si serviciul de gestionare a cainilor fara stapan, H.C.L. nr. 215/21.12.2023 privind stabilirea pretului de facturare catre populatie al energiei termice si HCL nr. 61/26.04.2018 pentru colectarea, depozitarea si transportul deseurilor din constructii si deseurilor vegetale.

2. COMPONENTA SI ACTIVITATEA CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE

Urmare a procesului de selectie a membrilor Consiliului de Administrație efectuat de catre autoritatea publica locala, prin HCL nr. 149/06.10.2021 s-au mandatat reprezentantii AGA sa semneze contractele de mandat cu candidatii selectati asa cum rezulta din Raportul privind numirile finale, astfel ca, prin Hotararea AGA nr. 15/25.10.2021 s-a aprobat numirea Consiliului de Administratie pe o perioada de 4 ani, in urmatoarea componenta:

- ing. Cadar Virgil - presedinte
- ec. Popa Vasile-director general
- ing. Birleanu Costel Catalin
- ec. Visu Radu Dimitrie
- ec. Haba Danut

In cadrul Consiliului de Administratie au fost constituite Comitetul de Nominalizare si Remunerare Comitetul de Audit si Comitetul de gestionare a riscurilor.

Comitetul de Nominalizare si Remunerare are urmatoarea componenta:

- ec. Haba Danut - presedinte
- ing. Cadar Virgil
- ec. Visu Radu Dimitrie

Comitetului de Audit are urmatoarea componenta:

- ec. Visu Radu Dimitrie - presedinte
- ing. Cadar Virgil
- ec. Haba Danut

Comitetul de gestionare a riscurilor are urmatoarea componenta:

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

In semestrul II 2023 Consiliul de Administratie s-a intrunit lunar, in cadrul sedintelor ordinare, inregistrand de fiecare data o prezenta de 100%. La sedinte a participat in mod constant dna. ec. Apostu Mihaela – Contabil Sef si dna. ing. Ruja Otilia – lider sindicat.

În semestrul II al anului 2023, au fost adoptate un număr de 25 de decizii referindu-se la:

- aprobarea unei taxe pentru eliberare aviz colectare deseuri din constructii.
- aprobarea raportului privind executia bugetara la sem. I 2023.
- aprobarea bilantului contabil sem. I 2023.
- aprobarea raportului Comitetului de nominalizare si remunerare sem. I 2023
- aprobarea raportului raportului Comitetului de audit sem. I 2023
- aprobarea raportului Consiliului de Administratie sem. I 2023, intocmit de catre presedinte C.A.
- aprobarea raportului directorului general asupra activitatii de conducere la trim. II 2023.
- aprobarea numirii ofiterului de conformitate din cadrul SC GOSCOM VASLUI SA.
- aprobarea achizitionarii prin leasing financiar a unei autoutilitare second hand.
- aprobarea tarifelor locale la energie termica produsa centralizat.
- aprobarea tarifelor pentru utilajul Nacela autosasiu si utilaj multifunctional Unimog.
- aprobarea casarii si scoaterii din evidenta contabila a unor mijloace fixe.
- aprobarea imputernicirii comisiei de negociere a CCM.
- aprobarea raportului directorului general asupra activitatii de conducere la trim. III 2023.
- aprobarea constituirii Comitetului de gestionare a riscurilor din cadrul Consiliului de Administratie.
- aprobarea completarii ROF Consiliu de Admnsitratie.
- aprobarea includerii unei cote de dezvoltare in structura tarifelor.
- aprobarea Contractului Colectiv de Munca aplicabil in cadrul SC GOSCOM VASLUI SA.
- aprobarea tarifelor pentru o serie de servicii prestate de catre SC GOSCOM VASLUI SA.
- aprobarea raportului Comitetului de nominalizare si remunerare privind propunerea nivelului indemnizatiei administratorilor.

- aprobarea imputernicirii directorului general pentru stabilirea de masuri specifice in vederea respectarii prevederilor Legii nr.296/2023.
- aprobarea Organigramei si a Statului de functii.
- aprobarea prelungirii contractelor de inchiriere pentru spatiile proprietatea SG OSCOM VASLUI SA si mentinerea pretului chiriei.
- aprobarea scoaterii din evidenta contabila a unor debite nerecuperabile inregistrate de persoane fizice.
- aprobarea casarii si scoaterii din evidenta contabila a unui mijloc fix.
- aprobarea imputernicirii comisiei de negociere a CCM in vederea implementarii masurilor dispuse prin Legea nr. 296/2023.

In perioada de referinta, nu s-au înregistrat tranzactii cu administratorii, directorul general sau cu angajații, conform art. 52 din O.U.G. nr.109/2011 privind guvernanța corporativa.

3. SITUATIA ECONOMICO-FINANCIARA LA DATA DE 31.12.2023

Activitatea financiară și de analiză economică asigură mecanismele necesare pentru întocmirea bugetului de venituri și cheltuieli la nivelul societății. Simultan, prin procesele specifice activității financiare și de analiză economică sunt controlate fluxurile financiare principale de încasări și plăți desfășurate la nivelul societății și este realizată o analiză financiară asupra situației economice a acesteia, pe baza indicatorilor de lichiditate, solvabilitate și a indicatorilor de patrimoniu.

Nr. crt	Explicatii	BVC 2023 mii lei	Realizat 2023 mii lei
1	Venituri exploatare	21.400	20.295
	Cheltuieli exploatare	21.222	19.975
	Rezultat exploatare	178	320
2	Venituri financiare	21	26 90
	Cheltuieli financiare	82	-64
	Rezultat financiar	-61	
3	Rezultat brut	117	256
4	Impozit profit	107	77
5	Rezultat net	10	179

La data 31.12.2023, SC. GOSCOM VASLUI SA are urmatoarele obligatii de plata si creante de incasat:

Obligatii de plata	Cont contabil	Valoare
Leasing	167	1.122.327,66
Furnizori	401	948.357,22
Furnizori de imobilizari	404	6.510,00
Furnizori facturi nesoosite	408	95.479,74
Salarii lichidare luna decembrie	421	169.253,27
Salarii lichidare luna decembrie	423	9.158,73
Drepturi de personal neridicate	426	4.056,00
Retineri din salarii datorate tertilor	427	20.127,93
Alte datorii si creante in leg. cu personalul	428	129.168,36
CAS + CASS	431	398.523,00
CAM	436	25.339,00
TVA	4423	205.729,82
Impozit salarii	444	72.283,00
Fd handicap	447	27.432,00
Creditori diversi	462	1.836,98
Sume in curs de clarificare	473	2.898,99
Linie credit cont curent BT	519	400.000,00
Total datorii		3.638.481,70

Creante de incasat	Cont contabil	Valoare
Cienti	4111	1.357.275,76
Cienti incerti	4118	322.884,82
Avansuri concedii de odihna	425.1	2.884,00
Alte datorii in legatura cu personalul	428.01	12.229,25
Alte creante sociale	438	127.878,00
Impozit pe profit	441	29.849,00
Subventii UAT	445	53.882,99

Debitori diversi	461	8.604,00
Total creante		1.915.487,82

Costuri investitii la data de 31.12.2023:

• Rate leasing	355.408,71 lei
• Autoutilitara IVECO(Nacela)	400.589,64 lei
• Autoutilitara VW T6 Doka	84.609,31 lei
• Grup sudura Senci	5.470,59 lei
• Motounealta gard viu	3.277,31 lei
• Aplicator ingrasamant 10 buc	1.117,65 lei
• Compresor 2 buc	1.480,41 lei
• Crosa caini	718,49 lei
• Motofierastrau	2.310,92 lei
• Roabe metal 10 buc	1.999,97 lei
• Scara aluminiu	1.550,52 lei
• Masina tuns gazon 2 buc	3.781,52 lei
• Motocoasa 2 buc	4.655,46 lei
• Clesti colectare deseu 32 buc	1.332,16 lei
• Vermorel 2 buc	504,20 lei
• Laptop Lenovo 2 buc.	3.781,35 lei
• Centrala Telefonica Panasonic+5 telefoane	3.138,85 lei
• Eurocontainere 1100 l – 4 buc.	4.090,00 lei
• Europubele 120 l si 240 l – 40 buc.	4.172,48 lei
• Greble evantai 130 buc.	1.922,70 lei

4. EXECUTIA MANDATULUI DIRECTORULUI GENERAL

Conducerea executiva a societatii a fost asigurata în semestrul II anul 2023 de către dl. ec. Popa Vasile - director general (administrator executiv).

Directorul general a fost numit in baza deciziei Consiliului de Administrație nr. 4/16.02.2022, intre parti fiind incheiat un contract de mandat, conform dispozițiilor OUG nr.109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice.

Conform clauzelor stipulate in contractul de mandat, directorul general are obligatia de a asigura gestionarea si administrarea patrimoniului, conducerea și gestionarea activităților societății, aplicarea de politici in masura sa asigure desfasurarea in conditii performante a activitatii curente si de perspectiva a societatii, sa actioneze pentru indeplinirea prevederilor bugetului anual de venituri si cheltuieli al societatii, sa reprezinte societatea in raporturile cu tertii, sa incheie acte juridice in numele si pe seama societatii, conform competentelor sale, sa dea dispozitii cu caracter obligatoriu pentru personalul societatii si sa prezinte trimestrial Consiliului de Administratie un raport in care sunt prezentate informatii privind executia mandatului.

Rapoartele de activitate elaborate trimestrial de catre directorul general au fost analizate in cadrul sedințelor Consiliului de Administrație si reflecta modalitatea de indeplinire a obligatiilor asumate .

5. ACTIVITĂȚI OPERAȚIONALE

In vederea recuperarii debitelor restante, serviciul comercial in colaborare cu compartimentul juridic continua actiunea de recuperare a debitelor restante, reprezentand prestari servicii salubritate prestate de SC GOSCOM VASLUI SA pana la data de 30.11.2019, prin deplasarea pe teren a casierului incasator in vederea achitarii esalonate a restantelor potrivit angajamentelor incheiate cu debitorii, emiterea de somatii si totodata continuarea executarilor silite.

Prin reorganizarea si transferarea activitatii de facturare-incasare in cadrul compartimentului financiar-contabil s-a avut in vedere urmarirea permanenta a incasarii serviciilor prestate.

La data de 31.12.2023, SC GOSCOM VASLUI are constituite provizioane pentru debitele inregistrate de persoane fizice si juridice la data de 30.11.2019, dupa preluarea serviciilor de colectare si depozitare a deseurilor menajere de catre un alt operator, in suma totala de 322.884,82 lei.

Indicatorii de performanta financiari si nefinanciari aprobati prin Hotararea AGA nr. 2/16.02.2022 constituie anexa la contractul de mandat, sunt analizati semestrial de catre Adunarea Generala a Actionarilor.

Din analiza indicatorilor de performanță la data de 31.12.2023, raportat la Bugetul de venituri si cheltuieli aprobat prin HAGA nr. 4/02.03.2023, rezultă faptul că au fost îndeplinite până în prezent obligațiile stabilite prin contractele de mandat încheiate cu administratorii, dupa cum urmeaza:

I. ICP financiari

1. Profitabilitatea : marja de profit brut/venituri
 - propus BVC $117/21.421 = 0,546 \%$, procent de realizare propus 10 %
 - realizat 31.12.2023, $255/20.322 = 1,254 \%$, procent realizat 22,97 %.
2. Investitii: realizarea programului anual de investitii in procent de 75 %
 - propus BVC $8*75 \%= 6$ investitii, procent de realizare propus 5 %
 - realizat 31.12.2023 - 9 investitii, procent realizat 7,5 %.

II. ICP operationali

3. Capacitatea de dezvoltare a angajatilor
 - propus BVC $216*3\% = 6$ salariati, procent de realizare propus 10 %
 - realizat 31.12.2023 – 8 salariati, procent realizat 13,33 %.
4. Productivitatea activelor -capacitatea de utilizare a dotarilor -100%
 - procent de realizare propus 10 %
 - realizat 31.12.2023, procent realizat 10 %.

III. ICP specifici activitatii de guvernanta corporativa

5. Politici de transparenta si comunicare – publicare informatii obligatorii, conform prevederilor OUG nr. 109/2011
 - procent de realizare propus 35 %
 - realizat 31.12.2023, procent realizat 35 %.

6. Stabilirea, revizuirea (daca este cazul) si raportarea la timp a indicatorilor de performanta

- procent de realizare propus 25 %
- realizat 31.12.2023, procent realizat 25 %.

IV. ICP orientati catre servicii publice

7. Satisfactia clientilor: modul de rezolvare a petitiilor (semestrul II 2023 – s-au inregistrat un numar de 29 sesizari – raspunsuri motivate in termen)

- procent de realizare propus 5 %
- realizat 31.12. 2023, procent realizat 5 %.

6. CONCLUZII

In concluzie, din analiza prezentata raportata la evolutia veniturilor și cheltuielilor, rezulta faptul ca au fost indeplinite pana in prezent obligatiile stabilite prin contractele de mandat ale membrilor Consiliului de Administratie și contractul de mandat al directorului general.

RAPORT AL COMITETULUI DE NOMINALIZARE SI REMUNERARE SEMESTRUL II 2023

Avand in vedere prevederile art. 34 din O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a intreprinderilor publice, in cadrul Consiliului de Administratie SC GOSCOM VASLUI SA a fost infiintat prin Decizia Consiliului de Administratie nr. 1/28.10.2021 Comitetul de Nominalizare si Remunerare format din administratori neexecutivi, dupa cum urmeaza:

- ec. Haba Danut – presedinte
- ing. Cadar Virgil
- ec. Visu Radu Dimitrie

Comitetul de Nominalizare si Remunerare analizează rezultatele semestriale și anuale pe care le prezintă Consiliului de Administrație și Adunarii Generale a Acționarilor.

In conformitate cu prevederile Ordonanței de Urgență nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a intreprinderilor publice, Comitetul de Nominalizare și Remunerare are următoarele atribuții:

1. formulează propuneri pentru funcțiile de administratori;
2. elaborează și propune Consiliului de Administrație procedura de selecție a candidaților pentru funcțiile de director;
3. formulează propuneri privind remunerarea administratorilor și directorilor;
4. elaborează recomandari privind nivelul componentei variabile a remunerației administratorilor;
5. recomandă Consiliului de Administrație candidații propuși pentru ocuparea posturilor vacante de administrator;
6. elaborează un raport anual cu privire la remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor și directorilor în cursul anului financiar.

In conformitate cu modificarile aduse OUG. 109/2011, Comitetul de Nominalizare și Remunerare s-a intrunit in data de 5 decembrie 2023 si a emis o propunere privind nivelul remuneratiilor administratorilor neexecutivi si administratorului executiv.

In vederea respectarii prevederii art. 37, alin. (2) din O.U.G. nr. 109/2011 (aliniat modificat prin art. XXXIII, pct. 5 din Legea nr. 296/2023, in vigoare de la 30 octombrie 2023) s-a solicitat A.M.E.P.I.P, aviz favorabil pentru stabilirea nivelului indemnizatiei fixe a administratorilor la propunerea Comitetului de Remunerare. Secretariatul General al Guvernului, in subordinea caruia se afla Agentia – A.M.E.P.I.P. ne-a comunicat faptul ca aceasta nu este operationala.

In sedinta A.G.A din data de 28.12.2023 s-a supus analizei si aprobarii reprezentantilor Consiliului Local al Municipiului Vaslui raportul Comitetului de Remunerare cu privire la stabilirea indemnizatiei fixe a administratorilor neexecutivi, a componentei variabila a administratorilor neexecutivi/administratorului executiv si a obiectivelor cuantificabile privind obligatii restante, un plan de recuperare si mangement al creantelor, implementarea planului de investitii si a fluxului de numerar al intreprinderilor publice.

Intrucat reprezentantii AGA si administratorii nu au ajuns la nici un acord s-a propus amanarea adoptarii unei hotarari pana la data de 4 ianuarie 2024.

Raportat la anul 2023, administratorii neexecutivisi administratorul executiv au beneficiat in baza contractelor de mandat incheiate cu reprezentantii AGA si Hotararii A.G.A. nr. 2/16.02.2022 prin care s-au aprobat indicatorii de performanta pentru administratorii neexecutivi si administratorul executiv pentru perioada mandatului, de o indemnizatie fixa lunara bruta , urmand ca componenta variabila sa fie acordata dupa evaluarea gradului de realizare de catre A.G.A. lundu-se in considerare ponderea fiecarui indicator si variatia fata de nivelul tinta stabilit anual (raportat la bugetul anual aprobat) o data cu analiza executiei bugetare a anului 2023.

Cuquantumul componentei variabile, pentru administratorii neexecutivi, se calculeaza dupa cum urmeaza:

- grad de indeplinire intre 100,01%-105% se acorda 4 indemnizatii fixe brute lunare ale administratorului neexecutiv
- grad de indeplinire intre 105,01%-110% se acorda 5 indemnizatii fixe lunare brute ale administratorului neexecutiv
- grad de indeplinire peste 110,01% se acorda 6 indemnizatii fixe brute lunare ale administratorului neexecutiv.

Cuquantumul componentei variabile, pentru administratorul executiv-director general, se calculeaza dupa cum urmeaza:

- grad de indeplinire intre 100,01%-105% se acorda 6 indemnizatii fixe brute lunare ale administratorului executiv
- grad de indeplinire peste 105,01% se acorda 12 indemnizatii fixe brute lunare ale administratorului executiv.

Raportul privind modul de indeplinire a indicatorilor de performanta anul 2023 va fi analizat si evaluat de catre reprezentantii A.G.A. cel mai tarziu o data cu analiza Bilantului anului 2023.

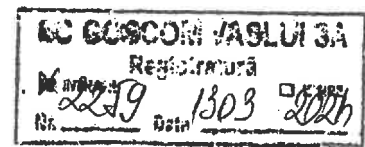
Comitetul de Nominalizare și Remunerare, ca urmare a analizei indicatorilor de performanță și având în vedere evoluția veniturilor și cheltuielilor, constată faptul că au fost îndeplinite până în prezent obligațiile stabilite prin contractele de mandat ale membrilor neexecutivi ai Consiliului de Administratie si Directorului General.

Comitetul de Nominalizare si Remunerare,

ec. Haba Danut - presedinte

ing. Cadar Virgil

ec. Visu Radu Dimitrie



RAPORT AL COMITETULUI DE AUDIT DIN CADRUL SC GOSCOM VASLUI SA SEMESTRUL II ANUL 2023

Cadrul de funcționare Comitet de audit

În conformitate cu prevederile art. 34 din OUG nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, Comitetul de Audit înființat prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 2/28.10.2021 a procedat la întocmirea prezentului raport, potrivit atribuțiilor sale privind evaluarea eficienței auditului intern și contralului intern, a sistemului de gestionare a riscurilor, monitorizarea raportărilor financiare și a auditului statutar.

Comitetul de audit, format din administratori neexecutivi are următoarea componență:

- ec. Visu Radu Dimitrie – președinte
- ing. Cadar Virgil
- ec. Haba Danut

În ceea ce privește funcționarea **sistemului de control intern managerial**, Comisia privind organizarea, implementarea și menținerea sistemului de control intern managerial în cadrul SC GOSCOM VASLUI SA a fost numită prin dispoziția directorului general nr. 28/01.03.2022.

În cadrul societății sunt aplicabile un număr de 15 standarde, cu un număr de 30 de proceduri de sistem și 70 proceduri operationale, cu mențiunea că suplimentar în sem. II 2023 a fost elaborată procedura privind managementul riscurilor de corupție fiind numită și o comisie de identificare și evaluare a riscurilor de corupție în cadrul societății. Comisia a identificat un număr de 3 (trei) funcții sensibile în cadrul societății respectiv funcțiile de contabil șef, responsabili achiziții și casieri.

În cadrul SC GOSCOM VASLUI SA s-a constituit comisia de **gestionarea a riscurilor** fiind numiți și responsabili cu atribuții în gestionarea acestora pe toate sectoarele de activitate.

În semestrul II 2023 Comisia a întocmit o analiză de risc pentru principalele activități desfășurate în cadrul societății – salubritate și administrare spații verzi, analiză care este publicată pe site-ul SC GOSCOM VASLUI SA. În sem. II 2023, Comisia a identificat riscurile în cadrul activității de furnizare energie termică și sectorului auto, fiind identificate la data de 31.12.2023 riscurile pentru toate activitățile din cadrul societății.

Activitatea de control financiar de gestiune derulată în sem. II 2023 a avut tematici specifice conform prevederilor H.G. nr. 1151 din 27.12.2012, pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune, și anume:

- verificarea respectării prevederilor legale în fundamentarea rectificării bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2023;
- respectarea prevederilor legale cu privire la înregistrarea în evidența contabilă a operațiunilor economico-financiare – facturi prestări servicii.

Concluzia persoanei responsabile a fost ca in urma verificarilor efectuate nu s-au constatat deficiente.

Controlul financiar preventiv

Activitatea de control financiar preventiv a fost organizata în cadrul Societatii în baza prevederilor legale ale Ordinului nr. 923 din 11 iulie 2014, pentru aprobarea Normelor metodologice generale referitoare la exercitarea controlului financiar preventiv, a Codului specific de norme profesionale pentru persoanele care desfasoara activitatea de control financiar preventiv propriu și a Ordonanței nr. 119 din 31 august 1999 privind controlul intern și controlul financiar preventiv.

Toate proiectele de operatiuni supuse vizei CFP au fost inscise in Raportul privind operatiunile prezentate la viza de control financiar preventiv.

Controlul financiar preventiv reprezinta activitatea prin care se verifică legalitatea și regularitatea operațiunilor efectuate pe seama fondurilor societatii sau a patrimoniului.

Conform raportului privind activitatea CFP, operatiunile cu efect financiar asupra fondurilor/patrimoniului societatii care au fost supuse vizei CFP au fost: contracte/comenzi achizitii, ordonantari de plata, drepturi de personal si obligatii fiscale aferente, servicii prestate, operatiuni privind activele.

Nu au fost cazuri de refuzuri de viză în semestrul II 2023.

Activitatea de audit public intern

Funcția de audit intern este organizată conform prevederilor legale în vigoare – Legea nr. 672/2002 privind auditul public intern și Hotararea Guvernului nr. 1086/2013 pentru aprobarea Normelor generale privind exercitarea activității de audit public intern – și reprezinta o activitate funcțional independenta și obiectiva, de asigurare și consiliere, conceputa sa îmbunătățească activitățile societății si sa ajute managementul societatii sa isi indeplineasca obiectivele.

Conform Organigramei aprobata prin Decizia nr. 37/28.12.2023, compartimentul de audit intern este subordonat direct Consiliului de Administratie.

In II semestru al anului 2023 au fost efectuate, 2 misiuni de audit intern avand ca obiect: examinarea activitatii privind resursele umane si salarizarea si examinarea unor debite restante in suma totala de 103039,51 lei inregistrate de o serie de clienti .

Rapoartele de audit au fost prezentate Consiliului de Administratie spre analiza, fiind emise o serie de recomandari de catre auditorul intern, pentru care compartimentele de specialitate au intocmit individual planuri de actiuni in vedere imbunatatirii activitatilor specifice, respectiv adoptarea de masuri pentru incasarea debitelor restante.

Comitetul de audit recomanda, in ceea ce priveste misiunea nr. 2, ca trimestrial, compartimentul de specialitate sa prezinte in Consiliul de Administratie un raport cu privire la masurile adoptate in vederea recuperarii debitelor restante si sumele ramase de recuperat pentru fiecare debitor in parte, precum si angajarea unui auditor intern pe perioada concediului de crestere a copilului pana la varsta de 2 ani a titularului postului, in cursul anului 2024.

Auditul extern statutar

Comitetul de Audit a analizat activitatea auditorului financiar independent SC IASC SRL.

Conform raportului auditorului independent nr. 3866/11.05.2023, situatiile financiare individuale sunt intocmite pentru perioada 01.01.2022-31.12.2022, conform OMFP nr. 1802/2014, nefiind identificate incertitudini asociate evenimentelor sau conditiilor care pot sa puna semnificativ la indoiala capacitatea societatii de a-si continua activitatea. Societatea a realizat reevaluarea constructiilor, valorile actualizate astfel obtinute contin elemente interpretabile (avand in vedere relativitatea si volatilitatea pietei din aceasta perioada), in ceea ce priveste determinarea valorii juste, diferenta din reevaluare fiind reflectata in exercitiul financiar 2022, ca sold rezerve din reevaluare.

Societatea are constituite la 31.12.2022 provizioane pentru deprecierea creantelor egale cu soldul contului client incerti la data de 31.12.2022, dar aceasta suma este posibil sa nu acopere integral riscul de neincasare a creantelor.

Comitetul de audit isi mentine recomandarea, catre conducerea societatii, de a analiza, in continuare, clientii incerti si de a lua masuri in vederea recuperarii debitelor restante.

Cu referire la obligatiile impuse prin dispozitiile art. 51, din O.U..G. nr. 109/2011, privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, Societatea a publicat pe pagina proprie de internet pana la data de 31.12.2023, intr-o sectiune distincta, Bilantul contabil la 30.06.2023 si Executia bugetara, la data de 30.06.2023.

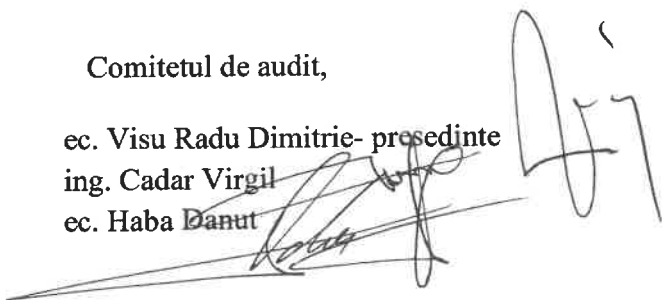
Prezentul Raport va fi inaintat Consiliului de Administratie si Adunarii Generale a Actionarilor SC GOSCOM VASLUI SA pentru informare si analiza si va fi postat pe pagina de internet a societatii.

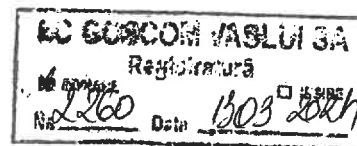
Comitetul de audit,

ec. Visu Radu Dimitrie- presedinte

ing. Cadar Virgil

ec. Haba Danut





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

In conformitate cu prevederile art. 34 din OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, Comitetul de gestionare a riscurilor infiintat prin Decizia Consiliului de Administratie nr. 30/10.11.2023 a procedat la intocmirea prezentului raport, potrivit atributiilor sale.

Comitetul de gestionare a riscurilor are rol consultativ constituit in scopul de a analiza, monitoriza si evalua sistemul de control intern si management al riscurilor, precum si practicile de performanta ale societatii .

Principalele atributii sunt:

- asigura concordanta activitatilor de control cu riscurile generate de activitatile si procesele care fac obiectul controlului,
- identifica, analizeaza, evalueaza, monitorizeaza si raporteaza riscurile identificate, planul de masuri de atenuare sau anticipare a acestora, alte masuri luate de conducerea executiva,
- este responsabil cu masurarea solvabilitatii societatii, prin raportare la atributiile si obligatiile uzuale ale acesteia, si informeaza sau, dupa caz, face propuneri Consiliului de Administratie.

Comitetul de gestionare a riscurilor, format din administratori neexecutivi are urmatoarea componenta:

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

In cadrul SC GOSCOM VASLUI SA s-a constituit, prin Dispozitia directorului general nr. 14/11.01.2023, **comisia de gestionarea a riscurilor** fiind numiti si responsabilii cu atributii in gestionarea acestora pe toate sectoarele de activitate.

Au fost intocmite Registre ale riscurilor la nivelul fiecarei activitati desfasurata in cadrul SC GOSCOM VASLUI SA, inclusiv la nivelul fiecarui compartiment TESA, fiind identificate cauzele care favorizeaza aparitia riscurilor, fara insa a fi elaborate si masurile de atenuare/interventie a acestora.

Comisia a intocmit registrul riscurilor de coruptie fiind identificate domeniile de activitate in care exista posibilitatea de a se manifesta riscuri de coruptie (comp. resurse umane, registratura, sistem informatic, conducere executiva, audit intern, comp. juridic, comp. achizitii, contabilitate, control financiar preventiv), stabilite masuri de interventie, fiind necesara monitorizarea masurilor de interventie.

Comitetul de gestionare a riscurilor recomanda intocmirea unui Plan de masuri de atenuare/interventie pentru riscurile identificate si monitorizarea periodica a a masurilor de interventie.

In ceea ce priveste solvabilitatea societatii, Comitetul de gestionare a riscurilor a identificat o serie de riscuri clasificate, dupa cum urmeaza :

1. riscurile afacerii care reprezinta posibilitatea ca un eveniment sau o actiune sa afecteze in mod negativ capacitatea societatii de a-si indeplini obiectivele asumate.

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

Principalele circumstante de aparitie a riscurilor din aceasta categorie sunt cresterea ratei inflatiei, criza energetica, cresterea preturilor la materiile prime, materiale si utilitati, cresterea costurilor de transport.

Pentru controlul riscurilor este necesar a fi luate o serie de masuri precum : majorarea preturilor si tarifelor pentru lucrarile efectuate, relatii comerciale cu mai multi furnizori prin prospectii de piata, corelarea planului de achizitii cu cel de productie, analizarea necesitatii de a crea stocuri de siguranta minime, predictibilitatea planului de productie.

2. riscuri financiare care reflecta impactul pe care sursele sau/si resursele de natura financiara il exercita asupra societatii.

Din aceasta categorie fac parte, riscul de lichiditate, riscul ratei dobanzii si riscul comercial de intarziere la plata a serviciilor.

Pentru diminuarea acestor riscuri recomandam luarea unor masuri precum optimizarea vitezei de rotatie a stocurilor, imbunatatirea termenului de incasare a creantelor de la utilizatori, organizarea unui management riguros al costurilor la nivelul societatii pentru a identifica masuri de optimizare, reducerea acestora, asigurarea unui echilibru optim de incasari si plati, diminuarea valorii utilizate din credit pana la un nivel optim.

3. riscuri operationale care rezulta din utilizarea unor procese, angajati care nu si-au indeplinit atributiile functiei in mod corespunzator sau care nu duc la indeplinire/sau indeplinesc in mod defectuos/incomplet sarcinile trasate.

Pentru a tine sub control riscurile de personal se recomanda luarea unor masuri precum, stabilirea unor sarcini clare si precise prin fisele de post, adoptarea de dispozitii interne cu privire la stabilirea unor noi sarcini de serviciu, adoptarea unor proceduri de lucru in functie de necesitatile actuale, analiza permanenta a climatului organizational, programe de formare profesionala .

Prezentul Raport va fi inaintat Consiliului de Administratie si Adunarii Generale a Actionarilor SC GOSCOM VASLUI SA pentru informare si analiza si va fi postat pe pagina de internet a societatii.

Comitetul de gestionare a riscurilor,

ing. Bileanu Costel Catalin - presedinte
ing. Cadar Virgil
ec. Haba Danut

RAPORT AL COMITETULUI DE NOMINALIZARE SI REMUNERARE SEMESTRUL II 2023

Avand in vedere prevederile art. 34 din O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, in cadrul Consiliului de Administratie SC GOSCOM VASLUI SA a fost infiintat prin Decizia Consiliului de Administratie nr. 1/28.10.2021 Comitetul de Nominalizare si Remunerare format din administratori neexecutivi, dupa cum urmeaza:

- ec. Haba Danut – presedinte
- ing. Cadar Virgil
- ec. Visu Radu Dimitrie

Comitetul de Nominalizare si Remunerare analizează rezultatele semestriale și anuale pe care le prezintă Consiliului de Administrație și Adunarii Generale a Acționarilor.

In conformitate cu prevederile Ordonanței de Urgență nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, Comitetul de Nominalizare și Remunerare are următoarele atribuții:

1. formulează propuneri pentru funcțiile de administratori;
2. elaborează și propune Consiliului de Administrație procedura de selecție a candidaților pentru funcțiile de director;
3. formulează propuneri privind remunerarea administratorilor și directorilor;
4. elaborează recomandari privind nivelul componentei variabile a remunerației administratorilor;
5. recomandă Consiliului de Administrație candidații propuși pentru ocuparea posturilor vacante de administrator;
6. elaborează un raport anual cu privire la remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor și directorilor în cursul anului financiar.

In conformitate cu modificarile aduse OUG. 109/2011, Comitetul de Nominalizare și Remunerare s-a intrunit in data de 5 decembrie 2023 si a emis o propunere privind nivelul remuneratiilor administratorilor neexecutivi si administratorului executiv.

In vederea respectarii prevederii art. 37, alin. (2) din O.U.G. nr. 109/2011 (aliniat modificat prin art. XXXIII, pct. 5 din Legea nr. 296/2023, in vigoare de la 30 octombrie 2023) s-a solicitat A.M.E.P.I.P, aviz favorabil pentru stabilirea nivelului indemnizatiei fixe a administratorilor la propunerea Comitetului de Remunerare. Secretariatul General al Guvernului, in subordinea caruia se afla Agentia – A.M.E.P.I.P. ne-a comunicat faptul ca aceasta nu este operationala.

In sedinta A.G.A din data de 28.12.2023 s-a supus analizei si aprobarii reprezentantilor Consiliului Local al Municipiului Vaslui raportul Comitetului de Remunerare cu privire la stabilirea indemnizatiei fixe a administratorilor neexecutivi, a componentei variabila a administratorilor neexecutivi/administratorului executiv si a obiectivelor cuantificabile privind obligatii restante, un plan de recuperare si mangement al creantelor, implementarea planului de investitii si a fluxului de numerar al întreprinderilor publice.

Intrucat reprezentantii AGA si administratorii nu au ajuns la nici un acord s-a propus amanarea adoptarii unei hotarari pana la data de 4 ianuarie 2024.

Raportat la anul 2023, administratorii neexecutivisi administratorul executiv au beneficiat in baza contractelor de mandat incheiate cu reprezentantii AGA si Hotararii A.G.A. nr. 2/16.02.2022 prin care s-au aprobat indicatorii de performanta pentru administratorii neexecutivi si administratorul executiv pentru perioada mandatului, de o indemnizatie fixa lunara bruta , urmand ca componenta variabila sa fie acordata dupa evaluarea gradului de realizare de catre A.G.A. lundu-se in considerare ponderea fiecarui indicator si variatia fata de nivelul tinta stabilit anual (raportat la bugetul anual aprobat) o data cu analiza executiei bugetare a anului 2023.

Cuquantumul componentei variabile, pentru administratorii neexecutivi, se calculeaza dupa cum urmeaza:

- grad de indeplinire intre 100,01%-105% se acorda 4 indemnizatii fixe brute lunare ale administratorului neexecutiv
- grad de indeplinire intre 105,01%-110% se acorda 5 indemnizatii fixe brute lunare ale administratorului neexecutiv
- grad de indeplinire peste 110,01% se acorda 6 indemnizatii fixe brute lunare ale administratorului neexecutiv.

Cuquantumul componentei variabile, pentru administratorul executiv-director general, se calculeaza dupa cum urmeaza:

- grad de indeplinire intre 100,01%-105% se acorda 6 indemnizatii fixe brute lunare ale administratorului executiv
- grad de indeplinire peste 105,01% se acorda 12 indemnizatii fixe brute lunare ale administratorului executiv.

Raportul privind modul de indeplinire a indicatorilor de performanta anul 2023 va fi analizat si evaluat de catre reprezentantii A.G.A. cel mai tarziu o data cu analiza Bilantului anului 2023.

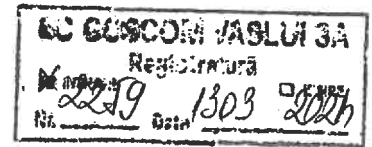
Comitetul de Nominalizare și Remunerare, ca urmare a analizei indicatorilor de performanță și având în vedere evoluția veniturilor și cheltuielilor, constată faptul că au fost îndeplinite până în prezent obligațiile stabilite prin contractele de mandat ale membrilor neexecutivi ai Consiliului de Administratie si Directorului General.

Comitetul de Nominalizare si Remunerare,

ec. Haba Danut - presedinte

ing. Cadar Virgil

ec. Visu Radu Dimitrie



RAPORT AL COMITETULUI DE AUDIT DIN CADRUL SC GOSCOM VASLUI SA SEMESTRUL II ANUL 2023

Cadrul de funcționare Comitet de audit

În conformitate cu prevederile art. 34 din OUG nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, Comitetul de Audit înființat prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 2/28.10.2021 a procedat la întocmirea prezentului raport, potrivit atribuțiilor sale privind evaluarea eficienței auditului intern și contralului intern, a sistemului de gestionare a riscurilor, monitorizarea raportărilor financiare și a auditului statutar.

Comitetul de audit, format din administratori neexecutivi are următoarea componență:

- ec. Visu Radu Dimitrie – președinte
- ing. Cadar Virgil
- ec. Haba Danut

În ceea ce privește funcționarea **sistemului de control intern managerial**, Comisia privind organizarea, implementarea și menținerea sistemului de control intern managerial în cadrul SC GOSCOM VASLUI SA a fost numită prin dispoziția directorului general nr. 28/01.03.2022.

În cadrul societății sunt aplicabile un număr de 15 standarde, cu un număr de 30 de proceduri de sistem și 70 proceduri operationale, cu mențiunea că suplimentar în sem. II 2023 a fost elaborată procedura privind managementul riscurilor de corupție fiind numită și o comisie de identificare și evaluare a riscurilor de corupție în cadrul societății. Comisia a identificat un număr de 3 (trei) funcții sensibile în cadrul societății respectiv funcțiile de contabil șef, responsabili achiziții și casieri.

În cadrul SC GOSCOM VASLUI SA s-a constituit comisia de **gestionarea a riscurilor** fiind numiți și responsabili cu atribuții în gestionarea acestora pe toate sectoarele de activitate.

În semestrul II 2023 Comisia a întocmit o analiză de risc pentru principalele activități desfășurate în cadrul societății – salubritate și administrare spații verzi, analiză care este publicată pe site-ul SC GOSCOM VASLUI SA. În sem. II 2023, Comisia a identificat riscurile în cadrul activității de furnizare energie termică și sectorului auto, fiind identificate la data de 31.12.2023 riscurile pentru toate activitățile din cadrul societății.

Activitatea de control financiar de gestiune derulată în sem. II 2023 a avut tematici specifice conform prevederilor H.G. nr. 1151 din 27.12.2012, pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune, și anume:

- verificarea respectării prevederilor legale în fundamentarea rectificării bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2023;
- respectarea prevederilor legale cu privire la înregistrarea în evidența contabilă a operațiunilor economico-financiare – facturi prestări servicii.

Concluzia persoanei responsabile a fost ca in urma verificarilor efectuate nu s-au constatat deficiente.

Controlul financiar preventiv

Activitatea de control financiar preventiv a fost organizata în cadrul Societatii în baza prevederilor legale ale Ordinului nr. 923 din 11 iulie 2014, pentru aprobarea Normelor metodologice generale referitoare la exercitarea controlului financiar preventiv, a Codului specific de norme profesionale pentru persoanele care desfasoara activitatea de control financiar preventiv propriu și a Ordonanței nr. 119 din 31 august 1999 privind controlul intern și controlul financiar preventiv.

Toate proiectele de operatiuni supuse vizei CFP au fost inscise in Raportul privind operatiunile prezentate la viza de control financiar preventiv.

Controlul financiar preventiv reprezinta activitatea prin care se verifică legalitatea și regularitatea operațiunilor efectuate pe seama fondurilor societatii sau a patrimoniului.

Conform raportului privind activitatea CFP, operatiunile cu efect financiar asupra fondurilor/patrimoniului societatii care au fost supuse vizei CFP au fost: contracte/comenzi achizitii, ordonantari de plata, drepturi de personal si obligatii fiscale aferente, servicii prestate, operatiuni privind activele.

Nu au fost cazuri de refuzuri de viză în semestrul II 2023.

Activitatea de audit public intern

Funcția de audit intern este organizată conform prevederilor legale în vigoare – Legea nr. 672/2002 privind auditul public intern și Hotararea Guvernului nr. 1086/2013 pentru aprobarea Normelor generale privind exercitarea activității de audit public intern – și reprezinta o activitate funcțional independenta și obiectiva, de asigurare și consiliere, conceputa sa îmbunătățească activitățile societății si sa ajute managementul societatii sa isi indeplineasca obiectivele.

Conform Organigramei aprobata prin Decizia nr. 37/28.12.2023, compartimentul de audit intern este subordonat direct Consiliului de Administratie.

In II semestru al anului 2023 au fost efectuate, 2 misiuni de audit intern avand ca obiect: examinarea activitatii privind resursele umane si salarizarea si examinarea unor debite restante în suma totala de 103039,51 lei inregistrate de o serie de clienti .

Rapoartele de audit au fost prezentate Consiliului de Administratie spre analiza, fiind emise o serie de recomandari de catre auditorul intern, pentru care compartimentele de specialitate au intocmit individual planuri de actiuni in vedere imbunatatirii activitatilor specifice, respectiv adoptarea de masuri pentru incasarea debitelor restante.

Comitetul de audit recomanda, in ceea ce priveste misiunea nr. 2, ca trimestrial, compartimentul de specialitate sa prezinte in Consiliul de Administratie un raport cu privire la masurile adoptate in vederea recuperarii debitelor restante si sumele ramase de recuperat pentru fiecare debitor in parte, precum si angajarea unui auditor intern pe perioada concediului de crestere a copilului pana la varsta de 2 ani a titularului postului, in cursul anului 2024.

Auditul extern statutar

Comitetul de Audit a analizat activitatea auditorului financiar independent SC IASC SRL.

Conform raportului auditorului independent nr. 3866/11.05.2023, situatiile financiare individuale sunt intocmite pentru perioada 01.01.2022-31.12.2022, conform OMFP nr. 1802/2014, nefiind identificate incertitudini asociate evenimentelor sau conditiilor care pot sa puna semnificativ la indoiala capacitatea societatii de a-si continua activitatea. Societatea a realizat reevaluarea constructiilor, valorile actualizate astfel obtinute contin elemente interpretabile (avand in vedere relativitatea si volatilitatea pietei din aceasta perioada), in ceea ce priveste determinarea valorii juste, diferenta din reevaluare fiind reflectata in exercitiul financiar 2022, ca sold rezerve din reevaluare.

Societatea are constituite la 31.12.2022 provizioane pentru deprecierea creantelor egale cu soldul contului client incerti la data de 31.12.2022, dar aceasta suma este posibil sa nu acopere integral riscul de neincasare a creantelor.

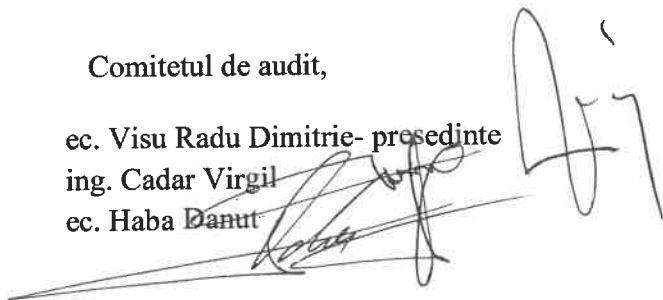
Comitetul de audit isi mentine recomandarea, catre conducerea societatii, de a analiza, in continuare, clientii incerti si de a lua masuri in vederea recuperarii debitelor restante.

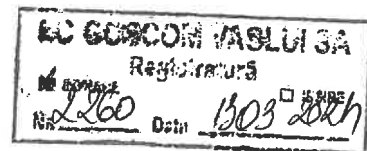
Cu referire la obligatiile impuse prin dispozitiile art. 51, din O.U..G. nr. 109/2011, privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, Societatea a publicat pe pagina proprie de internet pana la data de 31.12.2023, intr-o sectiune distincta, Bilantul contabil la 30.06.2023 si Executia bugetara, la data de 30.06.2023.

Prezentul Raport va fi inaintat Consiliului de Administratie si Adunarii Generale a Actionarilor SC GOSCOM VASLUI SA pentru informare si analiza si va fi postat pe pagina de internet a societatii.

Comitetul de audit,

ec. Visu Radu Dimitrie- presedinte
ing. Cadar Virgil
ec. Haba Danut





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

In conformitate cu prevederile art. 34 din OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, Comitetul de gestionare a riscurilor infiintat prin Decizia Consiliului de Administratie nr. 30/10.11.2023 a procedat la intocmirea prezentului raport, potrivit atributiilor sale.

Comitetul de gestionare a riscurilor are rol consultativ constituit in scopul de a analiza, monitoriza si evalua sistemul de control intern si management al riscurilor, precum si practicile de performanta ale societatii .

Principalele atributii sunt:

- asigura concordanta activitatilor de control cu riscurile generate de activitatile si procesele care fac obiectul controlului,
- identifica, analizeaza, evalueaza, monitorizeaza si raporteaza riscurile identificate, planul de masuri de atenuare sau anticipare a acestora, alte masuri luate de conducerea executiva,
- este responsabil cu masurarea solvabilitatii societatii, prin raportare la atributiile si obligatiile uzuale ale acesteia, si informeaza sau, dupa caz, face propuneri Consiliului de Administratie.

Comitetul de gestionare a riscurilor, format din administratori neexecutivi are urmatoarea componenta:

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

In cadrul SC GOSCOM VASLUI SA s-a constituit, prin Dispozitia directorului general nr. 14/11.01.2023, **comisia de gestionarea a riscurilor** fiind numiti si responsabilii cu atributii in gestionarea acestora pe toate sectoarele de activitate.

Au fost intocmite Registre ale riscurilor la nivelul fiecarei activitati desfasurata in cadrul SC GOSCOM VASLUI SA, inclusiv la nivelul fiecarui compartiment TESA, fiind identificate cauzele care favorizeaza aparitia riscurilor, fara insa a fi elaborate si masurile de atenuare/interventie a acestora.

Comisia a intocmit registrul riscurilor de coruptie fiind identificate domeniile de activitate in care exista posibilitatea de a se manifesta riscuri de coruptie (comp. resurse umane, registratura, sistem informatic, conducere executiva, audit intern, comp. juridic, comp. achizitii, contabilitate, control financiar preventiv), stabilite masuri de interventie, fiind necesara monitorizarea masurilor de interventie.

Comitetul de gestionare a riscurilor recomanda intocmirea unui Plan de masuri de atenuare/interventie pentru riscurile identificate si monitorizarea periodica a a masurilor de interventie.

In ceea ce priveste solvabilitatea societatii, Comitetul de gestionare a riscurilor a identificat o serie de riscuri clasificate, dupa cum urmeaza :

1. riscurile afacerii care reprezinta posibilitatea ca un eveniment sau o actiune sa afecteze in mod negativ capacitatea societatii de a-si indeplini obiectivele asumate.

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

Principalele circumstante de aparitie a riscurilor din aceasta categorie sunt cresterea ratei inflatiei, criza energetica, cresterea preturilor la materiile prime, materiale si utilitati, cresterea costurilor de transport.

Pentru controlul riscurilor este necesar a fi luate o serie de masuri precum : majorarea preturilor si tarifelor pentru lucrarile efectuate, relatii comerciale cu mai multi furnizori prin prospectii de piata, corelarea planului de achizitii cu cel de productie, analizarea necesitatii de a crea stocuri de siguranta minime, predictibilitatea planului de productie.

2. riscuri financiare care reflecta impactul pe care sursele sau/si resursele de natura financiara il exercita asupra societatii.

Din aceasta categorie fac parte, riscul de lichiditate, riscul ratei dobanzii si riscul comercial de intarziere la plata a serviciilor.

Pentru diminuarea acestor riscuri recomandam luarea unor masuri precum optimizarea vitezei de rotatie a stocurilor, imbunatatirea termenului de incasare a creantelor de la utilizatori, organizarea unui management riguros al costurilor la nivelul societatii pentru a identifica masuri de optimizare, reducerea acestora, asigurarea unui echilibru optim de incasari si plati, diminuarea valorii utilizate din credit pana la un nivel optim.

3. riscuri operationale care rezulta din utilizarea unor procese, angajati care nu si-au indeplinit arributiile functiei in mod corespunzator sau care nu duc la indeplinire/sau indeplinesc in mod defectuos/incomplet sarcinile trasate.

Pentru a tine sub control riscurile de personal se recomanda luare unor masuri precum, stabilirea unor sarcini clare si precise prin fisele de post, adoptarea de dispozitii interne cu privire la stabilirea unor noi sarcini de serviciu, adoptarea unor proceduri de lucru in functie de necesitatile actuale, analiza permanenta a climatului organizational, programe de formare profesionala .

Prezentul Raport va fi inaintat Consiliului de Administratie si Adunarii Generale a Actionarilor SC GOSCOM VASLUI SA pentru informare si analiza si va fi postat pe pagina de internet a societatii.

Comitetul de gestionare a riscurilor,

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

