

SC GOSCOM VASLUI SA
J1999000117371
CUI RO11711432

HOTARAREA NR. 23
privind aprobarea Raportului Comitetului de gestionare a riscurilor
pentru semestrul I 2025

Avand in vedere prevederile Legii nr. 31/1990 privind societatile comerciale, cu modificarile si completarile ulterioare art. 55 din OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, cu modificarile si completarile ulterioare, coroborat cu art. 27, art. 34 si art. 51 din OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, cu modificarile si completarile ulterioare,

Adunarea Generala a Actionarilor, numita prin Hotararea Consiliului Local al Municipiului Vaslui nr. 177/28.11.2024, privind aprobarea desemnarii reprezentantilor Consiliului Local al Municipiului Vaslui in A.G.A. la SC GOSCOM VASLUI SA, intrunita in *sedinta extraordinara* in data de 29.08.2025,

HOTARASTE:

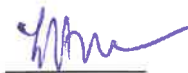
Art. 1. Aprobarea Raportului Comitetului de gestionare a riscurilor din cadrul Consiliului de Administratie SC GOSCOM VASLUI SA pentru semestrul I 2025, parte integranta la prezenta hotarare.

Art. 2. Cu ducerea la indeplinire a prezentei hotarari se imputerniceste presedintele Consiliului de Administratie din cadrul SC GOSCOM VASLUI SA care va asigura publicarea raportului pe pagina de internet a societatii, pentru informare.

Data azi, 29.08.2025

ADUNAREA GENERALA A ACTIONARILOR

VIRLAN LUMINITA MIHAELA



BRANZA CRISTIAN



Secretar tehnic,
c.j. Dedu Mirela





RAPORT AL COMITETULUI DE GESTIONARE A RISCURILOR DIN CADRUL SC GOSCOM VASLUI SA SEMESTRUL I ANUL 2025

Prezentarea societatii

SC GOSCOM VASLUI SA, societate comerciala cu capital social deținut integral de Unitatea Administrativ Teritoriala Municipiul Vaslui, prin Consiliul Local Vaslui este înmatriculată la Registrul Comerțului sub numărul J1999000117371, cod unic de înregistrare fiscală RO 11711432, *principalul obiect de activitate îl constituie colectarea deseurilor nepericuloase, cod CAEN 3811.*

Societatea presteaza activitati din sfera serviciilor publice, si anume:

- maturat manual si mecanic, spalat, stropit si intretinere cai publice;
- curatarea si transportul zapezii de pe caile publice si mentinerea in functiune a acestora pe timp de polei s-au de inghet;
- lucrari de amenajare si intretinere a spatiilor verzi;
- serviciul public de alimentare cu energie termica in sistem centralizat;
- servicii de dezinsectie / dezinfectie / deratizare;
- colectarea deseurilor vegetale si inerte;
- serviciul de gestionare a cainilor fara stapan si administrare a adapostului public;
- lucrari de reparatii in constructii si instalatii, lucrari de tamplarie;
- intretinere locuri de joaca;
- inchirieri spatii comerciale.

Cadrul legal de functionare a Comitetului de gestionare a riscurilor

In conformitate cu prevederile art. 34 din OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, cu modificarile si completarile ulterioare, coroborat cu art. 140 indice 2 din Legea nr. 31/1990 a societatilor, prin Decizia Consiliului de Administratie nr. 30/10.11.2023 a fost constituit Comitetul de gestionare a riscurilor in urmatoarea componenta:

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

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.



Potrivit dispozițiilor art. 34 alin. indice 1 din OUG nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, atribuțiile Comitetului de gestionare a riscurilor sunt:

- asigura concordanța activităților de control cu riscurile generate de activitățile și procesele care fac obiectul controlului,
- identifica, 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 poate formula recomandări privind îmbunătățirea activității de gestionare a riscurilor în cadrul societății.

Sistemul de management al riscurilor în cadrul SC GOSCOM VASLUI SA

Comisia a constatat că au fost întocmite Registre ale riscurilor pentru activitățile desfășurate în cadrul compartimentelor cuprinse în structura organizatorică prin care s-au identificat riscurile în strânsă legătură cu activitățile din cadrul obiectivelor specifice, au fost evaluate riscurile prin estimarea probabilității de materializare, a impactului asupra activităților din cadrul obiectivelor, în cazul în care acestea se materializează, ierarhizarea și prioritizarea riscurilor în funcție de toleranța la risc și stabilirea strategiei de gestionare a riscurilor (răspunsul la risc) prin identificarea celor mai adecvate modalități de tratare a riscurilor.

A fost realizată activitatea de evaluare a implementării măsurilor de control privind gestionarea riscurilor, lucru consemnat în procesele-verbale ale ședințelor Comisiei de monitorizare, prin întocmirea de planuri de implementare a măsurilor de control/atenuare privind gestionarea riscurilor pe compartimente.

Așa cum s-a specificat și în Raportul auditorului intern, având o misiune de audit cu tema ”examinarea procesului de implementare și dezvoltare a SCIM la nivelul SC GOSCOM VASLUI SA”, deși au fost întreprinse toate aceste măsuri, la nivelul societății nu s-a efectuat raportarea periodică a situației riscurilor, cel puțin o dată pe an, respectiv dacă riscurile persistă, în funcție de apariția de riscuri noi, eficiența măsurilor adoptate, reevaluarea riscurilor existente și nu a fost întocmit registrul riscurilor pe societate care să includă numai riscurile semnificative.

Comitetul recomandă raportarea și actualizarea periodică a situației riscurilor și întocmirea registrului riscurilor pe entitate, cu includerea riscurilor semnificative care pot duce la nerealizarea obiectivelor strategice sau operaționale din cauza apariției unor riscuri neidentificate și necontrolate.

Sistemul de control intern managerial în cadrul SC GOSCOM VASLUI SA

Monitorizarea, coordonarea și îndrumarea metodologică a dezvoltării sistemului de control intern managerial din cadrul SC GOSCOM VASLUI SA este asigurată de către o comisie constituită în acest scop prin decizia conducătorului entității.

Comisia, așa cum reiese și din Raportul auditorului intern nu a actualizat Programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial prin stabilirea unor obiective pe fiecare standard de control intern managerial, stabilirea de activități, responsabili și termene.



De asemenea, nu a fost actualizat ROF -ul SC GOSCOM VASLUI SA conform modificarilor aduse la structura organizatorica si nici nu au fost actualizate obiectivele generale ale entitatii in vederea imbunatatirii eficientei si productivitatii. Nu au fost definiti si stabiliti indicatori de performanta cantitativi si calitativi asociati obiectivelor specifice pentru conducatorii de sectoare de productie si compartimente in vederea evaluarii atingerii obiectivelor la parametrii propusi si cu ajutorul carora sa se monitorizeze si sa se raporteze performantele.

In ceea ce priveste aspectele pozitive, la nivelul entitatii exista Regulament de ordine interioara si Cod etic, care cuprind reguli de conduita si disciplina aplicate intregului personal din cadrul societatii, iar performantele profesionale ale salariatilor se evalueaza cel putin o data pe an prin intocmirea rapoartelor anuale de evaluare a performantelor profesionale.

Cu privire la standardul-planificare, la nivelul societatii a fost elaborate Planul de administrare si Planul de management-componenta manageriala a planului de administrare prin care s-au pus in concordanta activitatile necesare pentru atingerea obiectivelor stabilite, iar cu privire la standardul-raportarea contabila si financiara, la nivelul anului 2024 a fost aprobat raportul de gestiune, bilantul contabil, anexele aferente, procesul-verbal de inventariere a patrimoniului si raportul auditorului independent.

In urma misiunii de audit, Comisia SCIM a elaborat Programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial pentru anul 2025 pentru cele 16 standard de control intern managerial, in conformitate cu prevederile Ordinului nr. 600/2018 privind aprobarea codului controlului intern managerial al entitatilor publice, program care a fost adus la cunostinta tuturor sefilor de sectoare si compartimente in cadrul unei sedinte de lucru care a avut loc in data de 30.06.2025, fiind stabilita, totodata, necesitatea actualizarii procedurilor operationale si a fiselor de post, cu includerea de sarcini clare si precise pentru fiecare salariat din subordine in concordanta cu postul pe care il ocupa.

Comitetul recomanda stabilirea unor obiectivelor generale si specifice la nivelul SC GOSCOM VASLUI SA in anul 2025, care sa include actualizarea ROF, Organigramei si Statului de functii, a fiselor de post si a procedurilor operationale, monitorizarea performantei prin intermediul unor indicatori cantitativi si calitativi, masurabili, specifici, accesibili si relevanti pentru fiecare sef de activitate, identificarea riscurilor generale pe entitate, actualizarea riscurilor pe activitati, evaluarea si monitorizarea acestora si adoptarea de masuri de control in vederea indeplinirii obiectivelor stabilite in conditii de eficienta si eficacitate.

Prezentul Raport va fi inaintat Consiliului de Administratie si Adunarii Generale a Actionarilor SC GOSCOM VASLUI SA spre analiza si aprobare 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

