

PROFILUL DE RISC AL S.N.G.N. Romgaz S.A. 2024 - actualizat -

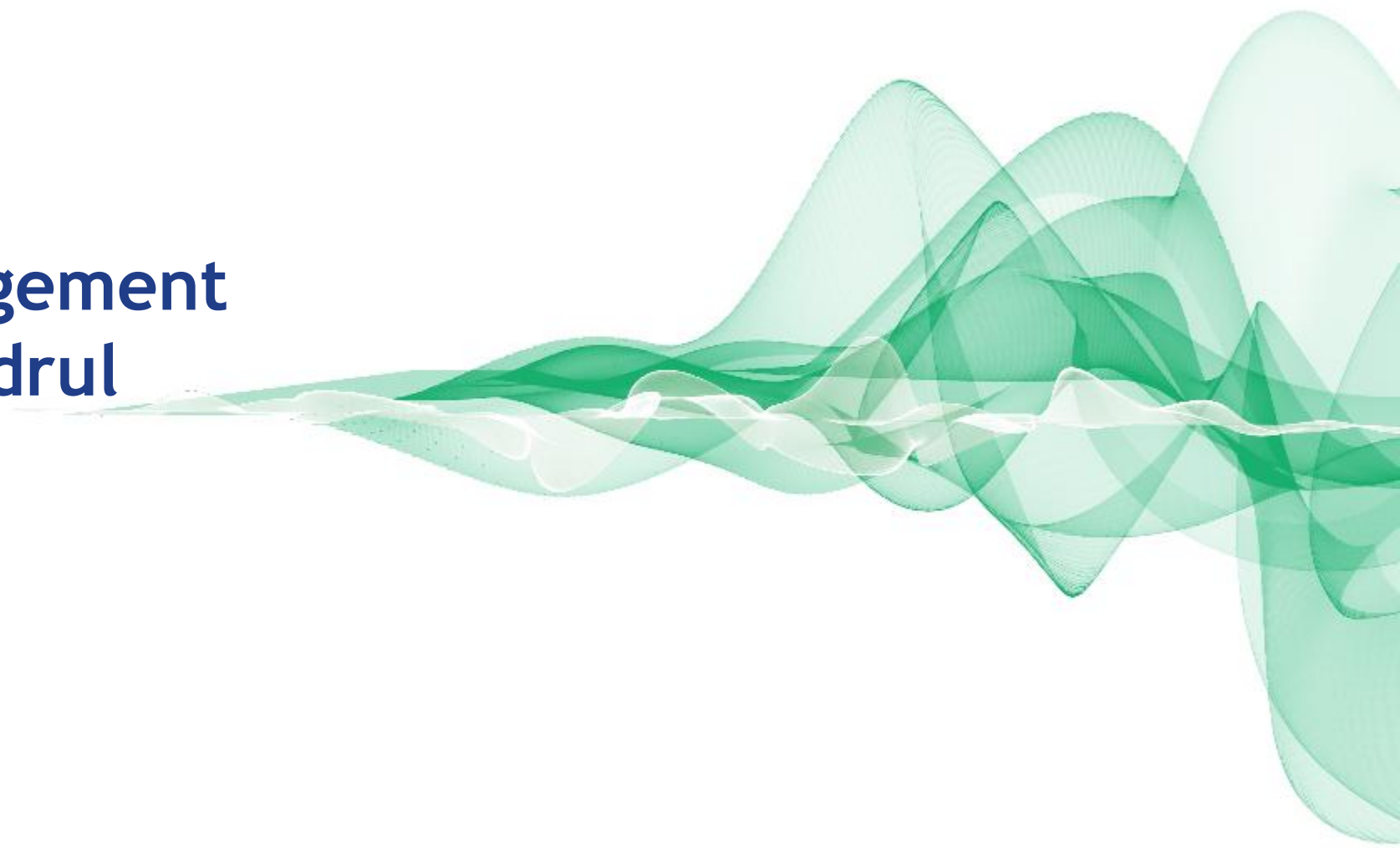


Profilul de risc actualizat ca urmare a ședinței CM din data de 23.12.2024, referitoare la definitivarea și avizarea Planului de implementare a măsurilor de control pentru riscurile semnificative și actualizarea Registrului riscurilor semnificative pentru anul 2024.

ROMGAZ

Ianuarie 2025

Activitatea de management al riscurilor în cadrul ROMGAZ



PROFILUL DE RISC AL ROMGAZ - 2024 actualizat

Activitatea de management al riscurilor în cadrul ROMGAZ

CADRUL LEGAL:

- ❖ OUG nr. 109/2011 privind guvernanța întreprinderilor publice, aprobată prin Legea nr. 111/2016;
- ❖ OG nr. 119/1999, privind controlul intern/managerial și controlul financiar preventiv, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- ❖ Ordinul SGG nr. 600/2018 privind aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice;
- ❖ Metodologia de management al riscurilor, elaborată de SGG;
- ❖ Manual de implementare a sistemului de control intern managerial, elaborat de SGG.

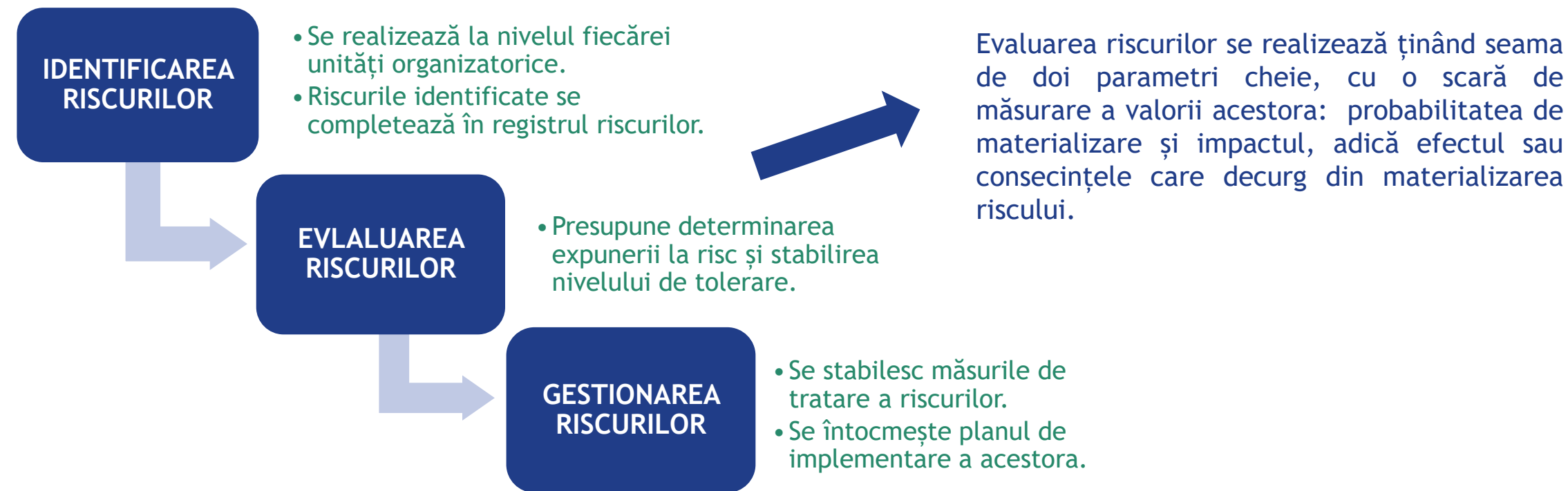


**ROMGAZ ARE OBLIGAȚIA
IMPLEMENTĂRII ȘI DEZVOLTĂRII
SISTEMULUI DE CONTROL INTERN
MANAGERIAL, INCLUSIV A UNUI
SISTEM EFICIENT DE
MANAGEMENT AL RISCURILOR.**

- ✓ Activitatea de management al riscurilor se derulează în strânsă corelare cu procesul de implementare a obiectivelor stabilite la nivelul companiei, obiective a căror realizare ar putea fi afectată de materializarea riscurilor.
- ✓ Management-ul riscurilor vizează toate ariile de activitate ale ROMGAZ și impune participarea tuturor angajaților la identificarea riscurilor din sfera lor de activitate care ar putea impacta în mod negativ atingerea obiectivelor și la aplicarea din timp a măsurilor necesare prevenirii acestora.

PROFILUL DE RISC AL ROMGAZ - 2024 actualizat

Activitatea de management al riscurilor în cadrul ROMGAZ



- ✓ Riscurile ce depășesc limita de toleranță aprobată de Comisia de Monitorizare și Coordonare a Implementării și Dezvoltării Sistemului de Control Intern Managerial (CM) sunt escaladate și înregistrate în Registrul riscurilor semnificative.
- ✓ Aceste riscuri semnificative sunt analizate la nivelul CM care propune o strategie de răspuns în cadrul Planului de implementare a măsurilor de control a riscurilor semnificative.

Profilul de Risc



MATRICEA PROBABILITATE - IMPACT

Profilul de Risc, reprezentat grafic mai jos prin matricea probabilitate-impact, rezultă din gruparea riscurilor identificate, evaluate și ierarhizate în raport cu poziționarea față de limita de toleranță la risc aprobată.

Matricea probabilitate-impact					NR. RISURI	
Foarte Ridicat (5)	IMPACT	31	3	-	1	-
Ridicat (4)		48	69	35	3	-
Mediu (3)		174	203	236	17	-
Scăzut (2)		110	651	119	47	-
Foarte scăzut (1)		239	46	15	8	-
		PROBABILITATE				
		Foarte scăzută (1)	Scăzută (2)	Medie (3)	Mare (4)	Foarte mare (5)

PROFILUL DE RISC AL ROMGAZ - 2024 actualizat

ANALIZA PROFILULUI DE RISC

Din analiza matricei probabilitate-impact a societății se pot desprinde următoarele concluzii:

1. RISCURILE_SEMNIFICATIVE:

- ✓ Sunt în număr de 4 (marcate cu roșu în matrice), aflate deasupra limitei de toleranță aprobată (linia neagră îngroșată din matrice);
- ✓ Acestea reprezintă un procent de 0,2% din totalul de 2055 riscuri identificate. Ponderea redusă a acestui tip de riscuri reprezintă un aspect pozitiv pentru societate și ne arată caracterul prudent și riguros de desfășurare a activității la nivelul societății;
- ✓ Pentru riscurile semnificative se impune luarea unor măsuri urgente de tratare a lor.

2. RISCURILE CU TOLERANȚĂ SCĂZUTĂ:

- ✓ Sunt în număr de 291 (marcate cu galben în matrice), aflate sub limita de toleranță aprobată;
- ✓ Acestea reprezintă un procent de 14,16% din totalul riscurilor identificate și înregistrează o tendință crescătoare față de anul anterior;
- ✓ Aceste riscuri necesită măsuri de control pe termen scurt, astfel încât, pe viitor să se evite migrarea lor în rândul riscurilor semnificative.

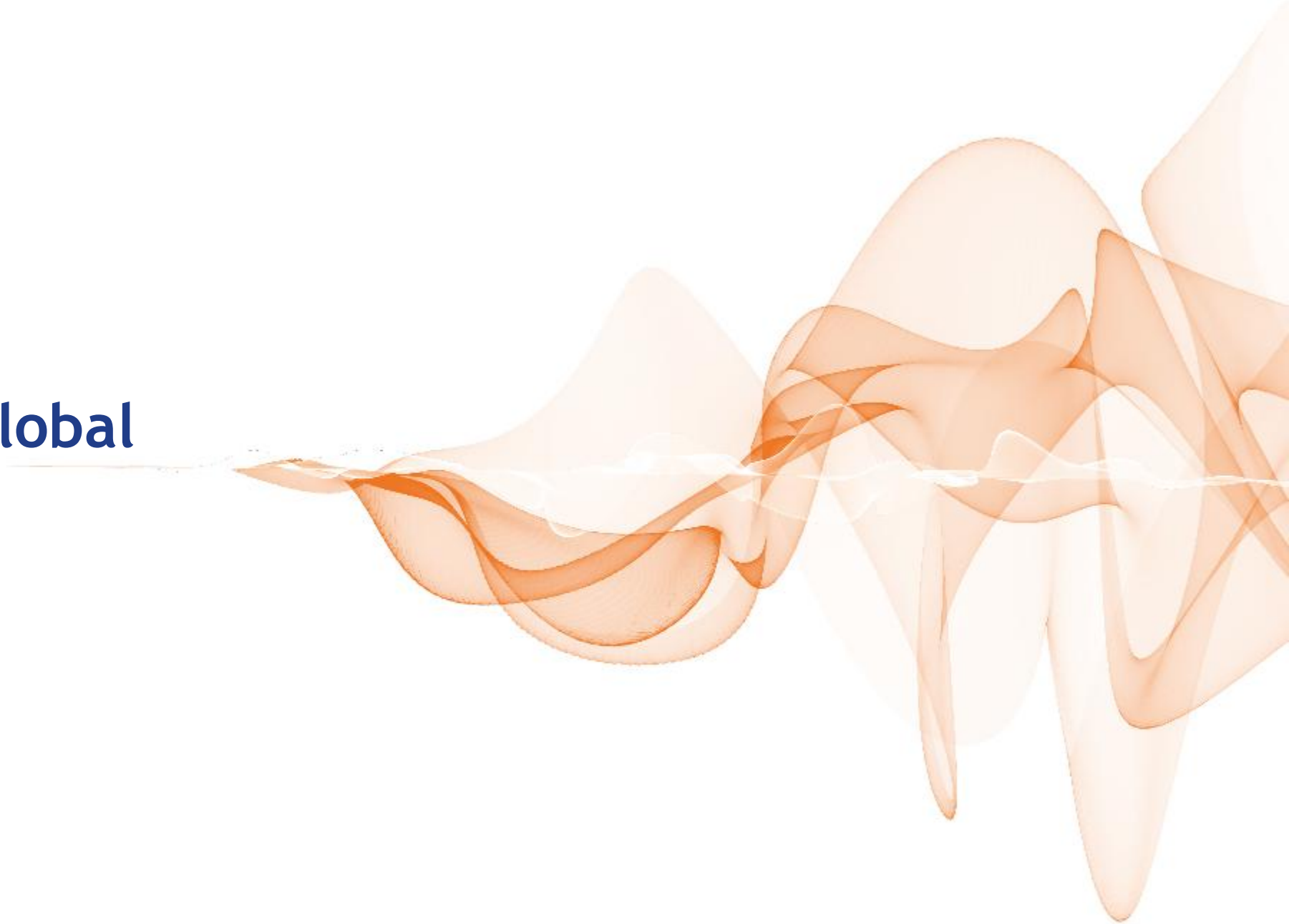
3. RISCURILE CU TOLERARE RIDICATĂ:

- ✓ Sunt în număr de 469, reprezentând un procent de 22,82% din totalul de 2055 riscuri;
- ✓ Aceste riscuri necesită măsuri de control pe termen mediu /lung.

4. RISCURILE TOLERABILE:

- ✓ Sunt în număr de 1291, reprezentând un procent de 62,82% din totalul de 2055 riscuri;
- ✓ Aceste riscuri nu necesită măsuri de control.

Riscul Global



PROFILUL DE RISC AL ROMGAZ - 2024 actualizat

Riscul global

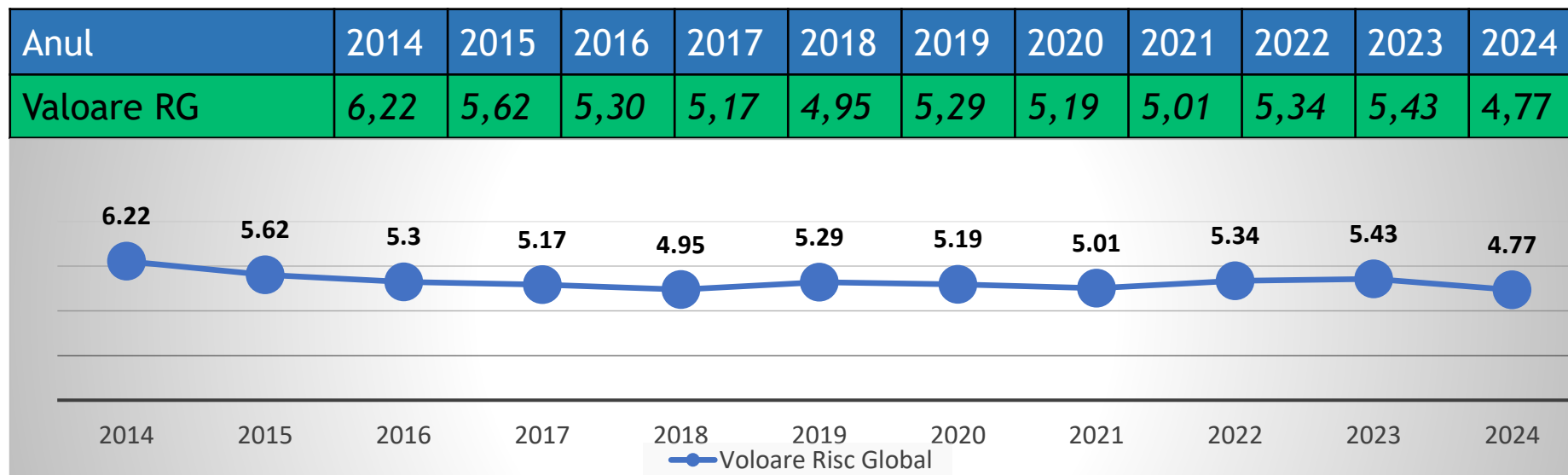
VALOAREA RISCULUI GLOBAL

- Se stabilește ca medie aritmetică ponderată a valorii expunerii riscurilor.
- Este cuprinsă între valoarea 1, reprezentată de expunerea minimă calculată ca produs între probabilitate și impact (1x1), și valoarea maximă 25, reprezentată de expunerea maximă calculată ca produs între probabilitate și impact (5x5).

$$RG_{2024} = \frac{239 \times 1 + 156 \times 2 + 189 \times 3 + 707 \times 4 + 31 \times 5 + 322 \times 6 + 116 \times 8 + 236 \times 9 + 3 \times 10 + 52 \times 12 + 0 \times 15 + 3 \times 16 + 1 \times 20 + 0 \times 25}{2055}$$

Evoluția riscului global al companiei în perioada 2014 - 2024

$$RG_{2024} = 4,77$$



PROFILUL DE RISC AL ROMGAZ - 2024 actualizat

Riscul global

ANALIZA RISCULUI GLOBAL

Valoarea Riscului Global al companiei este în scădere față de anul anterior. Principalele cauze care au dus la o valoare mai scăzută a Riscului Global pentru anul 2024 ($RG_{2024}=4,77$) sunt:

- ❖ Scăderea ponderii riscurilor semnificative identificate pentru 2024 față de anul precedent (0,2% față de 2,11%);
- ❖ Scăderea ponderii riscurilor cu toleranță scăzută identificate pentru 2024 față de anul precedent (14,16% față de 15,47%);
- ❖ Creșterea ponderii riscurilor tolerabile și cu tolerare ridicată identificate pentru 2024 față de anul precedent (85,64% față de 82,42%).

CONCLUZII:

- ❖ Pentru anul 2024, stabilirea obiectivelor și identificarea și evaluarea riscurilor asociate acestora s-au realizat în conformitate cu procedurile de sistem PS-08 și PS-07 revizuite.
- ❖ Noile proceduri instituie reguli clare privind stabilirea de obiective SMART, prin cascada, pornind de la obiectivele strategice.
- ❖ Implementarea celor două proceduri a atras după sine o creștere a numărului de unități organizatorice la nivelul cărora s-au stabilit obiective SMART și au fost identificate și evaluate potențialele riscuri în îndeplinirea obiectivelor.
- ❖ Continuarea acțiunilor de informare și conștientizare ca parte a procesului de îmbunătățire continuă împreună cu stabilirea obiectivelor SMART și alocarea unor resurse adecvate pentru punerea în practică a măsurilor de control al riscurilor, pot duce la o gestionare eficientă a riscurilor la nivelul ROMGAZ și la creșterea utilității informațiilor privind managementul riscurilor în luarea deciziilor, în vederea realizării obiectivelor/activităților în condiții de economicitate, eficiență și eficacitate.

An abstract graphic featuring a series of overlapping, translucent blue waves that rise from a solid dark blue horizontal line, creating a sense of movement and depth. The waves are composed of various shades of blue, from deep navy to light sky blue, with some areas appearing more opaque than others, giving it a layered, ethereal quality.

ROMGAZ

Biroul Management Obiective și Riscuri