

CONSILIU DE ADMINISTRAȚIE

RAPORTUL COMITETULUI DE GESTIONARE A RISCURILOR pentru anul 2024



Apaserv Satu Mare S.A.

440210, Satu Mare
str. Gara Ferăstrău nr. 9A
jud. Satu Mare, România
Tel: 0261-759080
Fax: 0261-721056

Nr. Reg. Com.: J30/1102/2004
CUI: RO16844952
Capital social subscris și vărsat: 6.923.340 lei
secretariat@apaservsm.ro
www.apaservsm.ro



Elaborat de Comitetul de gestionare a riscurilor din cadrul Consiliului de Administrație al Apaserv Satu Mare S.A. în conformitate cu prevederile OUG nr. 109/2011.

Cuprins:

1. Prezentarea generală a societății	3
2. Cadrul instituțional	4
3. Activitatea desfășurată de membrii Comitetului de audit	5
4. Concluzii	9



Apaserv Satu Mare S.A.

440210, Satu Mare
str. Gara Ferăstrău nr. 9A
jud. Satu Mare, România
Tel: 0261-759080
Fax: 0261-721056

Nr. Reg. Com.: J30/1102/2004
CUI: RO16844952
Capital social subscris și vărsat: 6.923.340 lei
secretariat@apaservsm.ro
www.apaservsm.ro



1. Prezentarea generală a societății

Apaserv Satu Mare S.A. este operator licențiat în sfera serviciilor publice de alimentare cu apă și de canalizare, scopul entității fiind furnizarea continuă a serviciilor de alimentare cu apă, canalizare și epurare către toți consumatorii respectând, cu rigurozitate, indicatorii de calitate și eficiență. Societatea s-a înființat la data de 01.11.2004.

Obiectul de activitate al Societății este operarea serviciilor de alimentare cu apă și canalizare date în gestiune prin delegare, conform Contractului de delegare, și numai în aria delegată definită prin respectivul contract.

Societatea își desfășoară activitatea exclusiv pentru Autoritățile Locale care i-au delegat, prin Asociația de Dezvoltare Intercomunitară pentru Servicii în Sectorul de Apă și Apă Uzată din Județul Satu Mare, gestiunea serviciului de alimentare cu apă și de canalizare.

Obiectul de activitate nu poate fi modificat sau completat pe toată durata derulării Contractului de Delegare.

Activitatea principală a “APASERV SATU MARE” S.A. este „captarea, tratarea și distribuirea apei” (cod CAEN 3600)

Activități secundare :

- Cod CAEN 3700 - Colectarea și epurarea apelor uzate
- Cod CAEN 3511 - Producția de energie electrică
- Cod CAEN 3513 - Distribuția energiei electrice
- Cod CAEN 3514 - Comercializarea energiei electrice
- Cod CAEN 3811 - Colectarea deșeurilor nepericuloase
- Cod CAEN 3812 - Colectarea deșeurilor periculoase
- Cod CAEN 3821 - Tratarea și eliminarea deșeurilor nepericuloase
- Cod CAEN 3822 - Tratarea și eliminarea deșeurilor periculoase
- Cod CAEN 2562 - Operațiuni de mecanică generală
- Cod CAEN 3313 - Repararea echipamentelor electronice și optice
- Cod CAEN 3314 - Repararea echipamentelor electrice
- Cod CAEN 3320 - Instalarea mașinilor și echipamentelor industriale
- Cod CAEN 4322 - Lucrări de instalații sanitare, de încălzire și de aer condiționat
- Cod CAEN 4221 - Lucrări de construcții a proiectelor utilitare pentru fluide
- Cod CAEN 4520 - Întreținerea și repararea autovehiculelor
- Cod CAEN 4690 - Comerț cu ridicata nespecializat
- Cod CAEN 5210 - Depozitări
- Cod CAEN 5221 - Activități de servicii anexe pentru transporturi terestre
- Cod CAEN 7111 - Activități de arhitectură
- Cod CAEN 7112 - Activități de inginerie și consultanță tehnică legate de acestea
- Cod CAEN 7120 - Activități de testări și analize tehnice
- Cod CAEN 7490 - Alte activități profesionale, științifice și tehnice n.ca.
- Cod CAEN 8299 - Alte activități de servicii suport pentru întreprinderi n.c.a.â
- Cod CAEN 8559 - Alte forme de învățământ n.c.a.
- Cod CAEN 4329 - Alte lucrări de instalații;
- Cod CAEN 4941 - Transporturi rutiere de mărfuri
- Cod CAEN 9412 - Activități ale organizațiilor profesionale
- Cod CAEN 8211 – Activități combinate de secretariat
- Cod CAEN 9112 - Activități ale organizațiilor profesionale



Apaserv Satu Mare S.A.

440210, Satu Mare
str. Gara Ferăstrău nr. 9A
jud. Satu Mare, România
Tel: 0261-759080
Fax: 0261-721056

Nr. Reg. Com.: J30/1102/2004
CUI: RO16844952
Capital social subscris și vărsat: 6.923.340 lei
secretariat@apaservsm.ro
www.apaservsm.ro



Precum și orice activități industriale, comerciale, financiare, mobiliare sau imobiliare, care au legătură directă sau indirectă cu obiectul principal de activitate sau care pot facilita realizarea acestuia, precum și participarea la entități având același obiect de activitate.

2. Cadrul instituțional

Consiliul de Administrație al Apaserv Satu Mare S.A. s-a constituit în structura actuală în luna decembrie 2021, cu respectarea principiilor OUG nr. 109/2011, actualizată, privind guvernarea corporativă, în baza unei selecții prealabile efectuate de o comisie de selecție numită de Autoritatea publică tutelară a Apaserv Satu Mare împreună cu echipa de specialiști independenți în recrutarea resurselor umane.

Consiliul de Administrație a fost numit prin Hotărârea A.G.A. nr. 9 din 29.11.2021, în conformitate cu Actul constitutiv al societății având următoarea componență:

- **Meszaros Ștefan** - **președinte**
- **Leitner Ioan** - membru
- **Betea Toma** - membru
- **Bura – Maksay Ștefan Petru** - membru
- **Burgye Ștefan – Arnold** - membru
- **Roman Radu Adrian** - membru
- **Țou Ioan** - membru

Contractele de mandat au fost încheiate pe o perioadă de 4 ani, începând cu data de 1 decembrie 2021 până la data de 30 noiembrie 2025.

Domnul Betea Toma și-a înaintat demisia în 20.04.2023. Prin Hotărârea A.G.A. Apaserv Satu Mare S.A. nr. 6 din 26.05.2023 se ia act de demisia acestuia.

Directorii executivi ai Apaserv Satu Mare S.A. au fost numiți prin hotărârile C.A. nr. 23/27.04.2022, 24/27.04.2022, 25/27.04.2022 și 26/27.04.2022, cu respectarea principiilor OUG nr. 109/2011, actualizată, privind guvernarea corporativă, în baza criteriilor de selecție și în baza scrisorilor de intenție depuse în cadrul procedurii de selecție.

Conducerea executivă a societății are următoarea componență:

- Leitner Ioan – director general
- Leș Gabriel-Beniamin – director general adjunct
- Matuz Bela Tiberiu – director tehnic
- Bor Darius Gheorghe – director economic.

În cadrul Apaserv Satu Mare S.A. Comitetul de gestionare a riscurilor a fost constituit prin Hotărârea C.A. nr. 20/30.08.2024 în următoarea componență:

- Țou Ioan - președinte/administrator neexecutiv
- Ronam Radu- Adrian - membru/administrator neexecutiv
- Bura–Maksay Ștefan Petru - membru/administrator neexecutiv

Conform prevederilor art. 34 alin.(2[^]1) din OUG nr. 109/2011, actualizată, privind guvernarea corporativă, 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.



Apaserv Satu Mare S.A.

440210, Satu Mare
str. Gara Ferăstrău nr. 9A
jud. Satu Mare, România
Tel: 0261-759080
Fax: 0261-721056

Nr. Reg. Com.: J30/1102/2004
CUI: RO16844952
Capital social subscris și vărsat: 6.923.340 lei
secretariat@apaservsm.ro
www.apaservsm.ro



3. Atribuțiile Comitetului de gestionare a riscurilor

Conform Regulamentului privind organizarea și funcționarea comitetelor consultative constituite la nivelul Consiliului de Administrație aprobat prin H.C.A. nr. 19/30.08.2024 atribuții sunt:

- 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 Societății, prin raportare la atribuțiile și obligațiile uzuale ale acesteia și informează sau, după caz, face propuneri Consiliului de Administrație în acest sens;
- primește și evaluează rapoartele periodice prezentate de compartimentul de gestiune a riscurilor privind profilul de risc al Societății, stadiul de implementare și eficiența sistemului de gestiune a riscurilor;
- monitorizează toate categoriile principale de riscuri majore și se asigură de gestionarea eficace a acestora;
- informează periodic Consiliul de Administrație în legătura cu principalele riscuri asumate de Societate;
- asistă Consiliul cu elaborarea Declarației referitoare la angajamentul Consiliului de Administrație privind implementarea politicii de management al riscului și aplicarea mecanismelor sistemului de control intern;
- evaluează, cel puțin anual, sistemul de control intern din punct de vedere al gradului de adecvare al rapoartelor de gestiune a riscului și de control intern, al promptitudinii și eficacității cu care conducerea executivă soluționează slăbiciunile/deficiențele identificate în urma controlului intern;
- informează Consiliul de Administrație în legătură cu rezultatele evaluării anuale și cu recomandările/propunerile privind îmbunătățirea Sistemului de control intern și management al riscurilor;
- verifică secțiunea din Raportul anual al administratorilor cu privire la managementul riscului și controlul intern.

În cadrul Apaserv Satu Mare S.A., directorul general a dispus, ținând cont de particularitățile cadrului legal de organizare și funcționare, precum și de standardele de control intern managerial, *constituirea unei structuri responsabile cu implementarea controlului intern managerial.*

Regulamentul comisiei este structurat conform cadrului legal, după cum urmează: structura organizatorică a comisiei, organizarea ședințelor și mecanismelor de luare a deciziilor, atribuțiile comisiei, atribuțiile președintelui Comisiei, atribuțiile secretariatului Comisiei; atribuțiile conducătorilor de compartimente.

Comisia de monitorizare respectă structura prevăzută de cadrul normativ, raportat la specificul organizatoric al entității, și anume: este constituită din personal al entității având funcție de conducere, care determină prin nivelul de autoritate deținut, implementarea cerințelor controlului intern managerial, și din persoane din domenii diferite, respectiv, domeniul financiar, resurse umane, achiziții, administrativ, tehnic, SSM. Președintele comisiei de monitorizare, conform cadrului normativ este directorul general adjunct domnul Leș Gabriel Beniamin.

Comisia de Monitorizare este organizată și lucrează în ședințe de lucru în baza adresei de convocare/notă internă a președintelui comisiei, notă internă la care este anexată ordinea de zi a ședinței. Nota internă prin care se convoacă Comisia de monitorizare este trimisă de către Secretarul Comisiei de Monitorizare pe adresele de e-mail ale tuturor membrilor.



Apaserv Satu Mare S.A.

440210, Satu Mare
str. Gara Ferăstrău nr. 9A
jud. Satu Mare, România
Tel: 0261-759080
Fax: 0261-721056

Nr. Reg. Com.: J30/1102/2004
CUI: RO16844952
Capital social subscris și vărsat: 6.923.340 lei
secretariat@apaservsm.ro
www.apaservsm.ro



Informațiile referitoare la deciziile luate, se materializează, după caz, prin Proces Verbal întocmit de Secretatul comisiei și aprobat de către Președintelui Comisiei de monitorizare.

Conform Raportului asupra sistemului de control intern/managerial la data de 31 decembrie 2024

"- Comisia de monitorizare este funcțională conform Deciziei nr. 117/30.07.2024

- Programul de dezvoltare a sistemului de control intern/managerial este implementat și actualizat anual;

- Programul de dezvoltare a sistemului de control intern/managerial cuprinde, în mod distinct, acțiuni de perfecționare profesională a personalului de conducere și execuție în activitățile realizate de Comisia pentru monitorizarea, coordonarea și îndrumarea metodologică a implementării și dezvoltării sistemului de control intern/managerial și management al riscurilor și acesta a fost actualizat în cursul anului;

- Procesul de management al riscurilor este organizat și monitorizat; la nivelul tuturor activităților sunt identificate riscurile ce pot genera impact negativ asupra proceselor, respectiv asupra realizării obiectivelor specifice;

- Prin adoptarea declarației privind asumarea agendei de integritate organizațională în coordonatele Strategiei naționale anticorupție 2021-2025, se confirmă angajamentul că la nivelul APASERV Satu Mare SA se dispun toate măsurile pentru a nu se săvârși fapte de corupție;

- Planul de integritate al APASERV Satu Mare SA pentru perioada 2021-2025 a fost revizuit în data de 01.02.2024 ,Nr.2037/01.02.2024

- Procedurile operaționale sunt elaborate în proporție de 86,48 % din totalul activităților procedurabile inventariate , în cursul anului 2024 fiind elaborate 9 proceduri de control intern managerial;

- 15 standarde sunt implementate; 1 standard este neaplicabil ;

- Sistemul de monitorizare a performanțelor este stabilit și evaluat pentru obiectivele și activitățile APASERV Satu Mare SA , prin intermediul unor indicatori de performanță;

- În cadrul entității publice nu există compartiment de audit intern. "

SITUAȚIA CENTRALIZATOARE

privind stadiul implementării și dezvoltării sistemului de control intern managerial
la data de 31 decembrie 2024

Cap. I - Informații generale ⁽¹⁾

Nr. crt.	Specificații ale sistemul de control intern managerial	Total (număr)	din care, aferent:		Obs.
			Aparatului propriu: APASERV Satu Mare SA	Entităților publice subordonate / în coordonare / sub autoritate	
0	1	2	3	4	5
1.	Entități publice subordonate / în coordonare / sub autoritate	1	1		
2.	Entități publice în care s-a constituit Comisia de monitorizare.	1	1		
3.	Entități publice în care s-a elaborat și aprobat Programul de dezvoltare.	1	1		



Apaserv Satu Mare S.A.

440210, Satu Mare
str. Gara Ferăstrău nr. 9A
jud. Satu Mare, România
Tel: 0261-759080
Fax: 0261-721056

Nr. Reg. Com.: J30/1102/2004
CUI: RO16844952
Capital social subscris și vărsat: 6.923.340 lei
secretariat@apaservsm.ro
www.apaservsm.ro



4.	Entități publice care și-au stabilit obiectivele generale și specifice.	1	1		
5.	Obiective generale stabilite de către entitățile publice de la pct.4.	5	5		Conform Planului de administrare pt. perioada 2021-2025 aprobat prin Hot.AGA nr.1/07.01.2022 privind aprobarea indicatorilor de performanța financiari și nefinanciari rezultati din Planul de administrare
6.	Obiective specifice stabilite de către entitățile publice de la pct.4.	37	37		Conform Planului de administrare pt. perioada 2021-2025 aprobat prin Hot.AGA nr.1/07.01.2022
7.	Entități publice care și-au inventariat activitățile procedurale.	1	1		
8.	Activități procedurale inventariate de către entitățile publice de la pct.7.	74	74		
9.	Entități publice care au elaborat proceduri documentate.	1	1		
10.	Proceduri documentate elaborate de către entitățile publice de la pct.9.	64	64		
11.	Entități publice care au elaborat indicatori de performanță asociați obiectivelor specifice.	1	1		
12.	Indicatori de performanță asociați obiectivelor specifice, de către entitățile publice de la pct.11.	6	6		
13.	Entități publice care au identificat, analizat și gestionat riscuri.	1	1		
14.	Riscuri înregistrate în Registrul de riscuri de către entitățile publice de la pct.13.	288	288		Inregistrate în Registrul riscurilor pe anul 2024, Nr.16425/28.08.2024 Proces verbal cu ocazia sedintei privind



Apaserv Satu Mare S.A.

440210, Satu Mare
str. Gara Ferăstrău nr. 9A
jud. Satu Mare, România
Tel: 0261-759080
Fax: 0261-721056

Nr. Reg. Com.: J30/1102/2004
CUI: RO16844952
Capital social subscris și vărsat: 6.923.340 lei
secretariat@apaservsm.ro
www.apaservsm.ro



						managementul riscurilor, Nr.16424/28.08.2024
--	--	--	--	--	--	--

Cap. II - Stadiul implementării standardelor de control intern managerial, conform rezultatelor autoevaluării la data de 31 decembrie 2024 ⁽²⁾

Denumirea standardului de control	Numărul de entități publice care raportează	din care:									Obs.
		Aparat propriu: APASERV Satu Mare SA			Entități publice subordonate / în coordonare / sub autoritate						
		I	PI	NI	I	PI	NI	I	PI	NI	
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>	<i>9</i>	<i>10</i>	<i>11</i>	
I. Mediul de control											
Standardul 1 - Etica și integritatea				I							
Standardul 2 - Atribuții, funcții, sarcini				I							
Standardul 3 - Competența, performanța				I							
Standardul 4 - Structura organizatorică				I							
II. Performanțe și managementul riscului											
Standardul 5 - Obiective				I							
Standardul 6 - Planificarea				I							
Standardul 7 - Monitorizarea performanțelor				I							
Standardul 8 - Managementul riscului				I							
III. Activități de control											
Standardul 9 - Proceduri				I							
Standardul 10 - Supravegherea				I							
Standardul 11 - Continuitatea activității				I							
IV. Informarea și comunicarea											
Standardul 12 - Informarea și comunicarea				I							
Standardul 13 - Gestionarea documentelor				I							
Standardul 14 - Raportarea contabilă și financiară				I							
V. Evaluare și audit											



Apaserv Satu Mare S.A.

440210, Satu Mare
str. Gara Ferăstrău nr. 9A
jud. Satu Mare, România
Tel: 0261-759080
Fax: 0261-721056

Nr. Reg. Com.: J30/1102/2004
CUI: RO16844952
Capital social subscris și vărsat: 6.923.340 lei
secretariat@apaservsm.ro
www.apaservsm.ro



Standardul 15 - Evaluarea sistemului de control intern managerial				I						
Standardul 16 - Auditul intern										Neaplicabil
<p>Gradul de conformitate a sistemului de control intern managerial cu standardele de control intern managerial se prezintă astfel:</p> <ul style="list-style-type: none"> • (nr.) entități au sisteme conforme; • (nr.) entități au sisteme parțial conforme; • (nr.) entități au sisteme parțial conforme limitate; • (nr.) entități au sisteme neconforme. 										

Din punct de vedere al managementului riscurilor există procedura operațională de control intern managerial privind managementul riscurilor cod PO-CI-20 Registrul riscurilor, actualizat în fiecare an. Este afișat pe site-ul [www.apaservsm.ro/Despre societate/Prezentare generală/Certificări/Registrul riscurilor pe anul 2024](http://www.apaservsm.ro/Despre_societate/Prezentare_generală/Certificări/Registrul_riscurilor_pe_anul_2024).

Apaserv Satu Mare S.A. are stabilit și implementat Sistemul integrat de management Calitate-Mediu-Sănătate și Securitate în Muncă.

A avut loc auditul extern efectuat de CERTIND SA in data de 29-30.01.2024, tipul auditului: audit de supraveghere. Auditul s-a efectuat în baza Planului de audit nr.21857 C.M.SS/26.01.2024. Locațiile de desfășurare a auditului au fost :

- Uzina de apa Mărtinești
- Uzina de apa Doba
- Stația de epurare Tășnad

Obiectivele auditului:

- Evaluarea continuității conformității sistemului de management cu criteriile de audit;
- Evaluarea continuității capabilității sistemului de management de îndeplinire a cerințelor legale, de reglementare și contractuale;
- Evaluarea continuității eficacității sistemului de management.

Criterii de audit:

- Standardele. SR EN ISO 9001:2015; SR EN ISO 14001:2015; SR ISO 45001:2023;
- Informația documentată aferentă sistemului de management.

Concluziile auditului de recertificare:

Echipa de audit a concluzionat că:

- Sistemul de management implementat continuă să fie conform cu criteriile de audit;
- Sistemul de management continuă să fie capabil a se asigura ca organizația îndeplinește cerințele legale, reglementate și contractuale;
- Sistemul de management continuă să fie eficace în realizarea obiectivelor și a rezultatelor intenționate.

Domeniul de certificare continuă să fie/nu este adecvat având în vedere activitățile organizației și sistemul de management implementat.

S-a emis o Decizie privind certificarea sistemului de management al sănătății și securității în muncă în data de 01.03.2024, privitor la înlocuirea standardului SR ISO 45001:2018 cu SR EN ISO 45001:2023. Firma de certificare CERTIND SA a emis pentru APASERV Satu Mare SA certificatul nr.21857 SS, data ultimei actualizări: 26.02.2024



Apaserv Satu Mare S.A.

440210, Satu Mare
str. Gara Ferăstrău nr. 9A
jud. Satu Mare, România
Tel: 0261-759080
Fax: 0261-721056

Nr. Reg. Com.: J30/1102/2004
CUI: RO16844952
Capital social subscris și vărsat: 6.923.340 lei
secretariat@apaservsm.ro
www.apaservsm.ro



Prin implementarea Sistemului de Management Integrat se asigură cadrul pentru realizarea obiectivelor și ținutelor de mediu, calitate, sănătate și securitate în muncă.

4. Concluzii și recomandări

În conformitate cu prevederile art.51 alin.(1) lit.f din O.U.G. nr. 109/2011, actualizată, privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, raportul Comitetului de gestionare a riscurilor va fi făcut public pe pagina de internet a societății prin grija președintelui consiliului de administrație.

Managementul a întreprins în mare parte demersurile, pe baza conferită de lege, pentru a menține serviciul public de alimentare cu apă și de canalizare la standardele cerute.

Comitetul de gestionare a riscurilor

Țou Ioan	- președinte
Roman Radu Adrian	- membru
Bura-Maksay Ștefan Petru	- membru



Apaserv Satu Mare S.A.

440210, Satu Mare
str. Gara Ferăstrău nr. 9A
jud. Satu Mare, România
Tel: 0261-759080
Fax: 0261-721056

Nr. Reg. Com.: J30/1102/2004
CUI: RO16844952
Capital social subscris și vărsat: 6.923.340 lei
secretariat@apaservsm.ro
www.apaservsm.ro

