

CONSILIU DE ADMINISTRAȚIE

RAPORTUL COMITETULUI DE GESTIONARE A RISCURILOR pentru 01.01.2025-30.11.2025



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 gestionare a riscurilor	5
4. Concluzii	10



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 :

”- Comisia de monitorizare este funcțională conform Deciziei nr. 117/30.07.2024 și a Deciziei nr.225/03.12.2025

- 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;
- A fost întocmit Raportul privind stadiul implementării Strategiei Naționale Anticorupție 2021-2025 la nivelul APASERV Satu Mare SA , Nr.1219/28.01.2025;
- Procedurile operaționale sunt elaborate în proporție de 89,87 % din totalul activităților procedurale inventariate , în cursul anului 2025 fiind elaborate 4 proceduri de control intern managerial și revizuită una;
- 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
2025

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.	79	79		
9.	Entități publice care au elaborat proceduri documentate.	1	1		
10.	Proceduri documentate elaborate de către entitățile publice de la pct.9.	71	71		
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		



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



14.	Riscuri înregistrate în Registrul de riscuri de către entitățile publice de la pct.13.	290	290		Inregistrate în Registrul riscurilor pe anul 2025, Nr.17380/01.09.2025 Proces verbal cu ocazia sedintei privind managementul riscurilor, Nr.17181/27.08.2025
-----	--	-----	-----	--	---

Cap. II - Stadiul implementării standardelor de control intern managerial, conform rezultatelor autoevaluării la data de 31 decembrie 2025 ⁽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	
<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						



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



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									
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. Registrul riscurilor pentru anul 2025 este afișat pe site-ul <https://www.apaservsm.ro/certificari-03231/>

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 08-10.01.2025 ,tipul auditului :**audit de recertificare**.Auditul s-a efectuat în baza Planului de audit nr.26578 C.M.SS/17.12.2024 .Locațiile de desfășurare a auditului au fost :

- Stații de pompare Satu Mare, Carei, Tășnad
- Stația de epurare Carei

Obiectivele auditului:

- evaluarea continuitatii conformitatii sistemului de management cu criteriile de audit;
- evaluarea continuitatii capabilitatii sistemului de management de indeplinire a cerintelor legale, de reglementare si contractuale;
- evaluarea continuitatii eficacitatii sistemului de management.

Criterii de audit:

- standardele. SR EN ISO 9001:2015; SR EN ISO 14001:2015; SR ISO 45001:2023;
- informatia documentata aferenta sistemului de management.

Concluziile auditului de recertificare :

Echipele de audit au concluzionat ca :

- sistemul de management implementat continua sa fie conform cu criteriile de 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



- sistemul de management continua sa fie capabil a se asigura ca organizatia indeplineste cerintele legale, reglementate si contractuale;
 - sistemul de management continua sa fie eficace in realizarea obiectivelor si a rezultatelor intentionate.
- Domeniul de certificare continua sa fie/ nu este adecvat avand in vedere activitatile organizatiei si sistemul de management implementat.
- Echipele de audit recomanda acordarea recertificarii pentru sistemul de management calitate- mediu-SSM.
- In data de 31.01.2025 au sosit de la CERTIND SA pe e-mail certificatele noi ISO 9001,ISO 14001 si ISO 45001 emise pentru APASERV Satu Mare SA,si au fost încărcate pe site-ul apaservsm.ro.

Comisia pentru monitorizarea, coordonarea și îndrumarea metodologică a implementării și dezvoltării sistemului de control intern/managerial și management al riscurilor în APASERV Satu Mare S.A. , a procedat la evaluarea/reevaluarea, verificarea și aprecierea modului în care se derulează managementul riscurilor aferente proceselor specifice în fiecare compartiment sau sector din APASERV Satu Mare SA în perioada 08.08 -22.08.2025 .

Astfel ,au fost evaluate 290 riscuri astfel:

S-a făcut o **analiză** privind:

- *Riscurile Clasate* -17;
- *Riscurile Acceptate* – 90 – în urma analizării acestor riscuri ,sunt parțial gestionate de compartimentul în care au fost identificate și parțial transferate către proprietarii de procese ,fiind vorba de responsabilizarea proprietarilor de procese ;
- *Riscurile Semnificative* – 8;
- *Riscurile Controlate* - 175.
- *Atitudinea față de risc* a fost discutată și definitivată pentru fiecare risc identificat

În urma reevaluării Managementului Riscurilor la APASERV Satu Mare SA :

- s-a dispus completarea **Registrului Riscurilor pe anul 2025**
- s-a stabilit **Profilul de Risc: CONTROLAT** ___ **60,34 %**__

4. Concluzii și recomandări

În conformitate cu prevederile art.51 alin.(1) lit.f din O.U.G. nr. 109/2011, actualizată, privind guvernanta 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

