

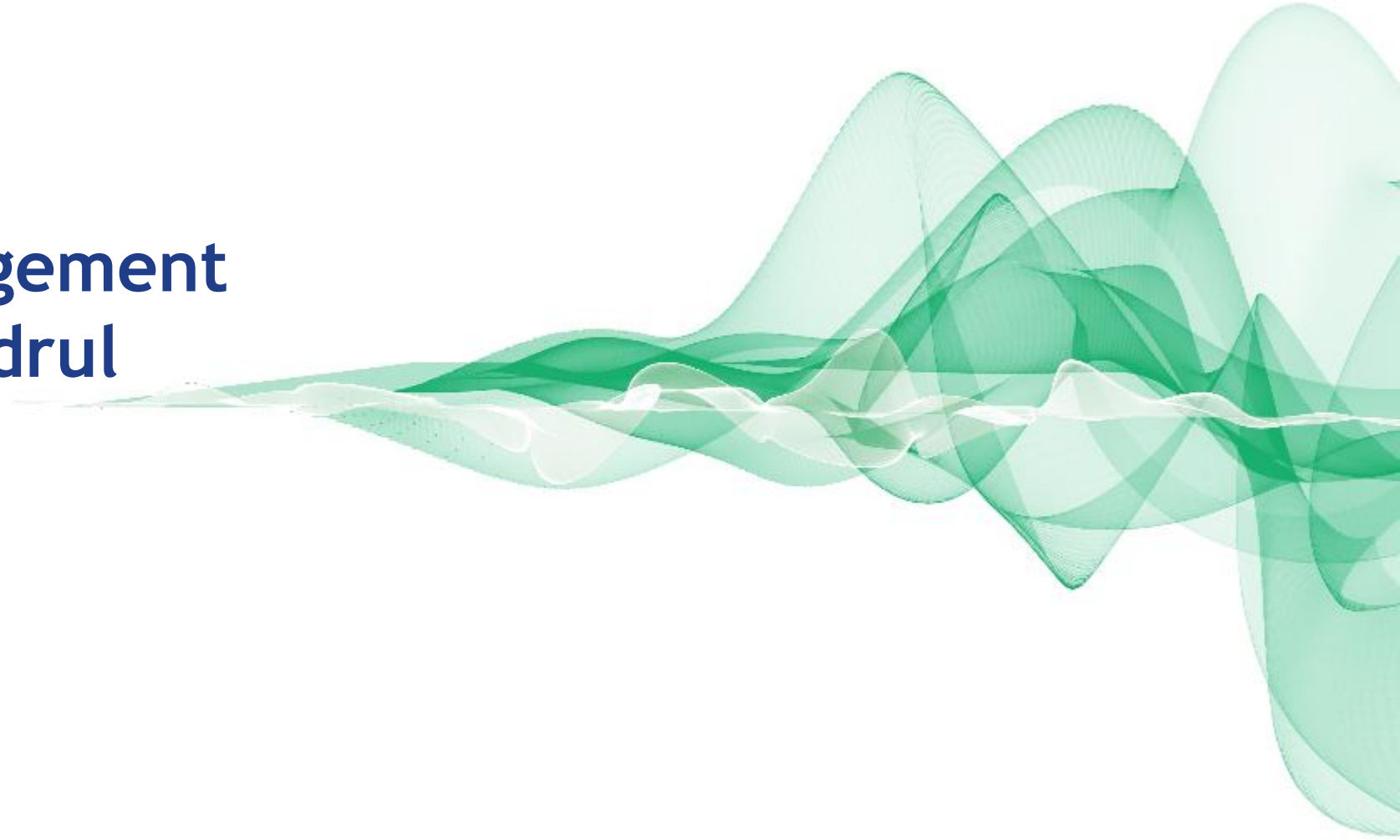
ROMGAZ

PROFILUL DE RISC AL S.N.G.N. ROMGAZ S.A. 2025



Martie 2025

**Activitatea de management
al riscurilor în cadrul
ROMGAZ**



PROFILUL DE RISC AL ROMGAZ - 2025

Activitatea de management al riscurilor în cadrul ROMGAZ

CADRUL LEGAL:

- ❖ OUG nr. 109/2011 privind guvernarea 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.

MODUL DE LUCRU:



EVALUAREA RISCURILOR SE REALIZEAZĂ ȚINÂND SEAMA DE DOI PARAMETRI CHEIE, CU O SCARĂ DE MĂSURARE A VALORII ACESTORA: PROBABILITATEA DE MATERIALIZARE ȘI IMPACTUL, ADICĂ EFECTUL SAU CONSECINȚELE CARE DECURG DIN MATERIALIZAREA RISCULUI.

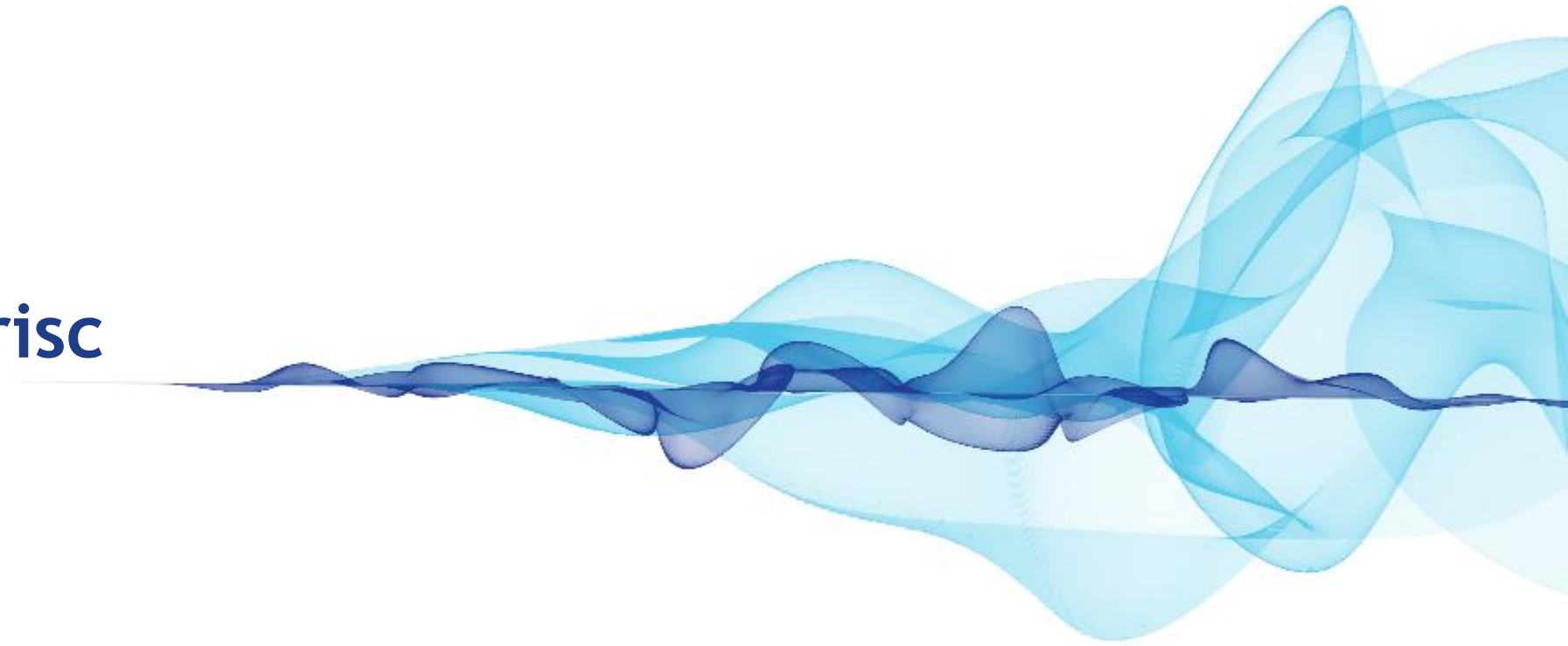
PROFILUL DE RISC AL ROMGAZ - 2025

Activitatea de management al riscurilor în cadrul ROMGAZ

PRECIZĂRI NECESARE:

- ✓ 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.
- ✓ Managementul 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. Riscurile se identifică, se evaluează și se gestionează la nivelul fiecărei unități organizatorice.
- ✓ Managementul riscurilor în cadrul ROMGAZ are loc anual, utilizând instrumente operaționale de management al riscurilor precum: Registrul riscurilor, Registrul riscurilor semnificative, Planul de implementare a măsurilor de control, Raportul privind stadiul de implementare a măsurilor de control, Profilul de risc.
- ✓ Riscurile ce depășesc limita de toleranță aprobată de Comisia de Monitorizare a 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 pentru riscurile semnificative.
- ✓ Raportarea cu privire la procesul de gestionare a riscurilor se realizează cel puțin anual pe două nivele: la nivelul unităților organizatorice, prin întocmirea Fișei de urmărire a riscurilor și la nivelul ROMGAZ prin elaborarea Raportului privind stadiul de implementare a măsurilor de control.

Profilul de risc



MATRICEA PROBABILITATE - IMPACT

Profilul de risc oferă o imagine de ansamblu a societății din perspectiva riscurilor, cuprinzând evaluarea generală, documentată și prioritizată a gamei de riscuri cu care se confruntă societatea.

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. RISCURI				
<i>Foarte Ridicat (5)</i>	IMPACT	25	2	-	-	-
<i>Ridicat (4)</i>		100	61	59	3	1
<i>Mediu (3)</i>		144	262	207	7	-
<i>Scăzut (2)</i>		202	722	114	71	1
<i>Foarte scăzut (1)</i>		387	120	31	18	-
		PROBABILITATE				
		<i>Foarte scăzută (1)</i>	<i>Scăzută (2)</i>	<i>Medie (3)</i>	<i>Mare (4)</i>	<i>Foarte mare (5)</i>

PROFILUL DE RISC AL ROMGAZ - 2025

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), reprezintă un procent de 0,16% din totalul de 2537 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;
- Se impune luarea unor măsuri urgente de tratare a lor.

2. RISCURILE CU TOLERARE SCĂZUTĂ:

- Sunt în număr de 276 (marcate cu portocaliu în matrice), aflate sub limita de toleranță aprobată, reprezintă un procent de 10,88% din totalul riscurilor identificate și înregistrează o tendință descrescătoare față de anul anterior;
- Necesită măsuri de control pe termen scurt, pentru a se evita migrarea lor în rândul riscurilor semnificative.

3. RISCURILE CU TOLERARE RIDICATĂ:

- Sunt în număr de 533 (marcate cu galben), reprezentând un procent de 21,01% din totalul de 2537 riscuri;
- Necesită măsuri de control pe termen mediu /lung.

4. RISCURILE TOLERABILE:

- Sunt în număr de 1724 (marcate cu verde), reprezentând un procent de 67,95% din totalul de 2537 riscuri;
- Aceste riscuri nu necesită măsuri de control.

Riscul Global



PROFILUL DE RISC AL ROMGAZ - 2025

Riscul global

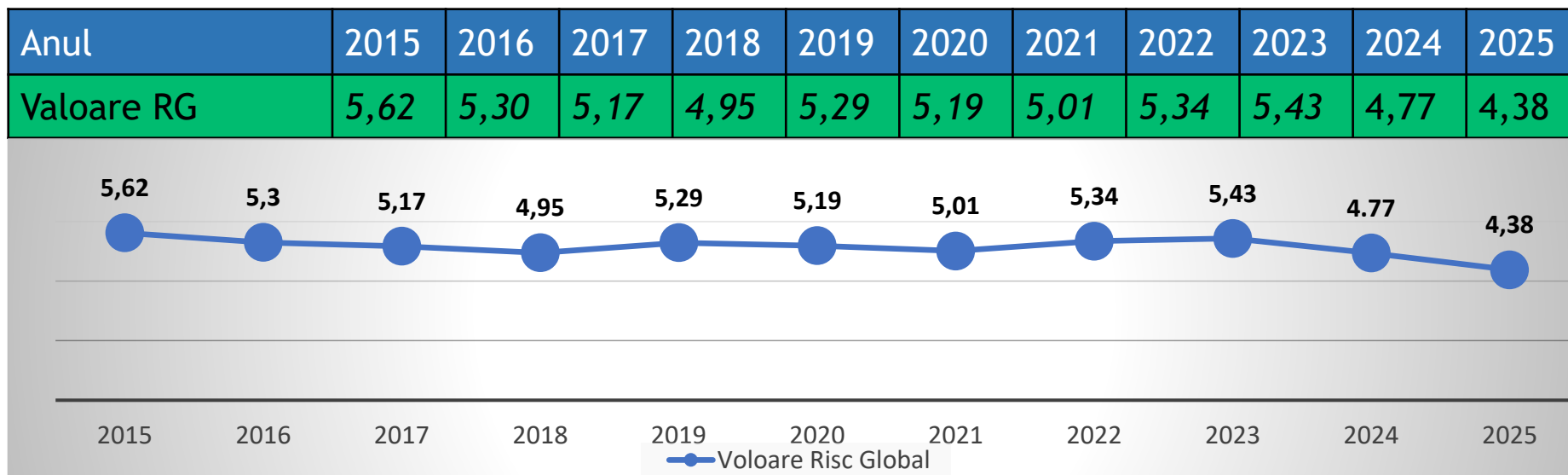
VALOAREA RISCULUI GLOBAL

- 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).

$$RG_{2025} = \frac{387 \times 1 + 322 \times 2 + 175 \times 3 + 840 \times 4 + 25 \times 5 + 376 \times 6 + 132 \times 8 + 207 \times 9 + 3 \times 10 + 66 \times 12 + 0 \times 15 + 3 \times 16 + 1 \times 20 + 0 \times 25}{2537}$$

Evoluția riscului global al companiei în perioada 2014 - 2024

$$RG_{2025} = 4,38$$



PROFILUL DE RISC AL ROMGAZ - 2025

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 2025 ($RG_{2025}=4,38$) sunt:

- Scăderea ponderii riscurilor semnificative identificate pentru 2025 față de anul precedent (0,16% față de 0,2%);
- Scăderea ponderii riscurilor cu tolerare scăzută identificate pentru 2025 față de anul precedent (10,88% față de 14,16%);
- Scăderea ponderii riscurilor cu tolerare ridicată identificate pentru anul 2025 față de anul precedent (21,01% față de 22,82%);
- Creșterea ponderii riscurilor tolerabile identificate pentru anul 2025 față de anul precedent (67,95% față de 62,82%);
- Creșterea numărului total de riscuri identificate la 2537 în 2025 față de 2055 în 2024, datorită creșterii numărului unităților organizatorice care au identificat riscuri aferente obiectivelor/activităților, respectiv 463 în 2025 față de 407 în anul 2024;
- Acțiunile de îndrumare și conștientizare privind importanța managementului riscului în economia companiei.

CONCLUZII:

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.



ROMGAZ

Biroul Management Obiective și Riscuri