

DECLARAȚIE

privind angajamentul Consiliului de Administrație pentru dezvoltarea și implementarea sistemului de control intern managerial și a politicii de management al riscului

Consiliul de Administrație și conducerea executivă, au rolul de a se asigura că sunt stabilite, asumate și implementate măsurile de control intern necesare pentru dezvoltarea sistemului de control intern managerial, inclusiv crearea și menținerea unui sistem de management al riscurilor. Eficiența sistemului de control intern managerial va fi evaluată prin audituri interne.

Acest rol de monitorizare a dezvoltării sistemului de control intern managerial și, implicit, a sistemului de management al riscurilor este asumat de Consiliul de Administrație inclusiv prin Codul de governanță corporativă adoptat de SNGN Romgaz SA. De asemenea, anual, administratorii includ în Raportul administratorilor comentarii privind monitorizarea acestor aspecte.

Prin această declarație, Consiliul de Administrație și Comitetul de Audit își reafirmă angajamentul referitor la susținerea dezvoltării sistemului de control intern managerial și de monitorizare a eficacității acestuia.

Conștientizarea obiectivelor procesului de management al riscurilor, precum și alinierea la cele mai noi practici în domeniu, în conformitate cu legislația în vigoare, standardele și normele referitoare la acest proces, reprezintă o prioritate pentru organele de conducere ale Societății.

Elaborarea, implementarea, dezvoltarea și evaluarea sistemului de control intern și, implicit, a sistemului de management al riscurilor la nivelul Romgaz au în vedere cel puțin următoarele prevederi legislative și standarde: Ordinul SGG¹ 600/2018 pentru aprobarea Codului controlului intern/managerial al entităților publice, OG 119/1999 privind controlul intern și controlul financiar preventiv, Ordinul nr. 1.054 din 8 octombrie 2019 pentru aprobarea Normelor metodologice privind coordonarea și supravegherea prin misiuni de îndrumare metodologică a stadiului implementării și dezvoltării sistemului de control intern managerial la entitățile publice, Legea 672/2002 privind auditul public intern, standardele internaționale ISO 31010: 2010: "Risk management – risk assessment techniques" și ISO 31000: 2018: "Risk management/Principles and guidelines" și standardul românesc SR Ghid 73: 2010: "Managementul riscului – Vocabular".

Ca parte a procesului de dezvoltare a sistemului de control intern managerial, în cadrul procesului de management al riscurilor, Societatea analizează sistematic, cel puțin anual, riscurile aferente obiectivelor și activităților sale, elaborează planuri de tratare în direcția limitării posibilelor consecințe ale acestor riscuri și desemnează responsabilii cu aplicarea planurilor respective. Procesul vizează toate activitățile unităților organizatorice și toate nivelurile de management.

¹ Secretariatului General al Guvernului

Un moment important în dezvoltarea acestui sistem l-a constituit anul 2015, care a determinat regândirea direcțiilor de dezvoltare ale controlului intern managerial, printre care și formarea unei legături mai strânse și coerente cu celelalte instrumente manageriale de control – auditul intern și sistemul de gestionare a riscurilor.

De asemenea, alt moment important a fost demararea instituirii unui sistem de raportare și monitorizare a eficacității sistemelor controlului intern de către Consiliul de Administrație, prin Comitetul de Audit.

În anul 2018, prin intrarea în vigoare a Ordinul 600 se continuă demersurile începute în anul 2015 și se pune accent pe standardul 8 Managementul riscului și standardul 1 Etică și integritate respectiv transparență la nivel organizațional.

Președinte Consiliul de Administrație