



Administrația Piețelor Agroalimentare S.A.

Str. Traian nr. 63, Galați, cod poștal: 800119, România
Telefon: (+40) 236.411054, (+40) 236.418359, Fax: (+40) 236.411194
website: www.piete-galati.ro email: office@piete-galati.ro



CUI: RO10843605; ORC: J1998000646175; cont: RO85 RNCB 0141 0328 5659 0001 BCR Galați



RAPORT ANUAL

AL COMITETULUI DE GESTIONARE A RISCURILOR DIN CADRUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL ADMINISTRATIEI PIETELOR AGROALIMENTARE SA GALATI

2025

(potrivit art. 34 alin (2¹) din OUG 109/2011 privind guvernanta corporativa cu modificarile si completarile ulterioare)



Administratia Pietelor Agroalimentare S.A.

Str. Traian nr. 63, Galați, cod poștal: 800119, România
Telefon: (+40) 236.411054, (+40) 236.418359, Fax: (+40) 236.411194
website: www.piete-galati.ro email: office@piete-galati.ro



CUI: RO10843605; ORC: J1998000646175; cont: RO85 RNCB 0141 0328 5659 0001 BCR Galați

In perioada 01.01.2025-07.11.2025 Comitetul de gestionare a riscurilor din cadrul Consiliului de Administratie al Administratiei Pietelor Agroalimentare SA Galati, constituit prin Decizia CA nr. 17 din data de 27.03.2024, in conformitate cu prevederile OUG 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, a fost format din 2 administratori neexecutivi si a avut urmatoarea componenta:

Profir Marian – Presedinte
Olaru Constantin – Membru

In perioada 17.11.2025-31.12.2025 Comitetul de gestionare a riscurilor din cadrul Consiliului de Administratie al Administratiei Pietelor Agroalimentare SA Galati, constituit prin Decizia CA nr. 40 din data de 17.11.2025, in conformitate cu prevederile OUG 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice este format din 3 administratori neexecutivi in urmatoarea componenta:

Adochitei Daniel-Ion - Presedinte
Topala Razvan-Ciprian - Membru
Lungeanu Neculai - Membru

1. Cadrul legal privind comitetul de gestionare al riscurilor

Art. 34 alin. (1) si (2¹) din OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, aprobata cu modificarile si completarile urmatoare prevede constituirea comitetului de gestionare a riscurilor.

2. Scopul Comitetului de gestionare al riscurilor

Comitetul de Gestionare a Riscurilor este un comitet constituit in scopul de a analiza, monitoriza si evalua sistemul de control intern si management al riscurilor, precum si practicile si performantele societatii Administratia Pietelor Agroalimentare SA Galati pentru indeplinirea obligatiilor de mediu, social si guvernanta.

3. Atributiile Comitetului de gestionare al riscurilor

Comitetul de gestionare al riscurilor are urmatoarele atributii principale in domeniul coordonarii activitatii de control intern si gestionarea riscurilor:

- asigura concordanta activitatilor de control cu riscurile generate de activitatile si procesele care fac obiectul controlului;
- identifica, analizeaza, evalueaza, monitorizeaza si raporteaza riscurile identificate, planul de masuri de atenuare sau anticipare a acestora, alte masuri luate de conducerea executiva;
- este responsabil cu masurarea solvabilitatii societatii, prin raportare la atributiile si obligatiile uzuale ale acesteia si informeaza sau, dupa caz, face propuneri Consiliului de Administratie in acest sens;
- evalueaza documentele intocmite de structura responsabila de gestionare a riscurilor privind profilul de risc al societatii, stadiul de implementare si eficienta sistemului de gestionare a riscurilor;
- monitorizeaza toate categoriile principale de riscuri majore si se asigura de gestionarea eficace a acestora;

- informeaza Consiliul de Administratie in legatura cu principalele riscuri asumate de societate;
- evalueaza anual, sistemul de control intern din punct de vedere al gradului de adecvare al rapoartelor de gestionare a riscului si de control intern, al eficacitatii cu care conducerea executiva solutioneaza deficientele identificate in urma controlului intern;
- informeaza Consiliul de Administratie in legatura cu rezultatele evaluarii anuale si cu recomandarile/propunerile privind imbunatatirea Sistemului de control intern si management al riscurilor;

4. Control Intern si Gestionarea Riscurilor

La nivelul societatii este implementat si dezvoltat Sistemul de Control Intern Managerial, conform prevederilor Ordinului SGG numarul 600/2018- privind aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice.

Sistemul de control intern managerial cuprinde mecanisme de autocontrol, iar aplicarea masurilor privind cresterea eficacității acestuia are la baza evaluarea riscurilor.

Astfel, la data de 31.12.2025, la nivelul societatii:

- Comisia de monitorizare este functionala si cuprinde conducatorii structurilor funcționale din cadrul societatii, cu excepția structurii de audit public intern;
- Comisia de monitorizare coordoneaza procesul de actualizare a activităților procedurale, a procesului de gestionare a riscurilor, a sistemului de monitorizare a performanțelor, a situației procedurilor si a sistemului de monitorizare si de raportare, respectiv informare catre conducatorul societatii;
- Programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial este implementat si actualizat anual;
- Procesul de management al riscurilor este organizat si monitorizat;
- Procedurile documentate sunt elaborate in proportie de 100% din totalul activitatilor procedurale inventariate;
- Sistemul de monitorizare a performantelor este stabilit si evaluat pentru obiectivele si activitățile societatii, prin intermediul unor indicatori de performanta.

Stadiul implementării standardelor de control intern/ managerial, la data de 31 decembrie 2025:

Denumirea standardului	Numărul compartimentelor în care standardul este aplicabil	din care, compartimente în care standardul este:			La nivelul entității publice standardul este:
		I*)	PI	NI	I/PI/NI
1	2	3	4	5	6
Total număr compartimente =					
I. MEDIUL DE CONTROL					
Standardul 1. Etica și integritatea	14	14	0	0	I
Standardul 2. Atribuții, funcții, sarcini	14	14	0	0	I



Administrația Piețelor Agroalimentare S.A.

Str. Traian nr. 63, Galați, cod poștal: 800119, România
Telefon: (+40) 236.411054, (+40) 236.418359, Fax: (+40) 236.411194
website: www.piete-galati.ro email: office@piete-galati.ro



CUI: RO10843605; ORC: J1998000646175; cont: RO85 RNCB 0141 0328 5659 0001 BCR Galați

Standardul 3. Competența, performanța	14	14	0	0	I
Standardul 4. Structura organizatorică	14	14	0	0	I
II. PERFORMANȚE ȘI MANAGEMENTUL RISCULUI					
Standardul 5. Obiective	14	14	0	0	I
Standardul 6. Planificarea	14	14	0	0	I
Standardul 7. Monitorizarea performanțelor	14	14	0	0	I
Standardul 8. Managementul riscului	14	14	0	0	I
III. ACTIVITĂȚI DE CONTROL					
Standardul 9. Proceduri	14	14	0	0	I
Standardul 10. Supravegherea	14	14	0	0	I
Standardul 11. Continuitatea activității	14	14	0	0	I
IV. INFORMAREA ȘI COMUNICAREA					
Standardul 12. Informarea și comunicarea	14	14	0	0	I
Standardul 13. Gestionarea documentelor	14	14	0	0	I
Standardul 14. Raportarea contabilă și financiară	1	1	0	0	I
V. EVALUARE ȘI AUDIT					
Standardul 15. Evaluarea sistemului de control intern managerial	14	14	0	0	I
Standardul 16. Auditul intern	1	1	0	0	I
Gradul de conformitate a sistemului de control intern managerial cu standardele implementat					
Măsurile de adoptat:					
1. Menținerea documentației actualizate					
<ul style="list-style-type: none">Actualizarea procedurilor operaționale și a fișelor de post, ori de câte ori este necesar.Asigurarea accesului permanent al salariaților la regulamentele și procedurile interne necesare desfășurării activității.					
2. Instruire și conștientizare					
<ul style="list-style-type: none">Organizarea de instruirii periodice privind cerințele legale și procedurile interne, atribuțiile și responsabilitățile, conform programului anual de instruire.Asigurarea instruirii privind codul de etică și conduită profesională.					
3. Monitorizare și evaluare					
<ul style="list-style-type: none">Continuarea monitorizării activităților salariaților în raport cu obiectivele și sarcinile					

trasate.

- Evaluarea anuală a gradului de îndeplinire a indicatorilor de performanță.

4. Identificarea și evaluarea riscurilor

- Actualizarea Registrului de riscuri la nivel de entitate.
- Stabilirea de măsuri preventive pentru riscurile noi identificate.

5. Management integrat calitate-mediu

Managementul de la cel mai înalt nivel al societății își propune să mențină în societate un sistem de management integrat calitate-mediu, în vederea îmbunătățirii performanțelor serviciului prestat și creșterii satisfacției clienților.

În vederea menținerii sistemului de management integrat, la nivelul societății, a fost elaborată Declarația privind politica în domeniul calității – mediului.

Misiunea societății este "Furnizarea continuă și în mod eficientă a unor servicii de calitate, tuturor clienților, cu impact minim asupra mediului înconjurător".

Pentru asigurarea funcționării și perfecționării Sistemului Integrat de Management al Calității-Mediului în întreaga societate, tuturor angajaților le revine obligația de serviciu de a-și însuși și aplica fără nici o derogare prevederile documentelor sistemului propriu de management al calității-mediului și de a respecta principiul în afaceri care poziționează clientul în centrul atenției tuturor activităților societății.

Conducerea societății s-a angajat pentru:

- satisfacerea cerințelor și așteptărilor, actuale și de perspectivă, ale clienților și a celorlalte părți interesate;
- îmbunătățirea continuă a performanței în domeniul protecției mediului;
- a asigura salariaților un cadru adecvat pentru desfășurarea activităților;
- alocarea de resurse necesare;
- dezvoltarea unei culturi care să recunoască importanța calității și a protecției mediului;
- conformarea cu legislația, cu reglementările de mediu aplicabile și cu alte cerințe;
- îmbunătățirea continuă a eficacității sistemului integrat de management calitate-mediu.

În cadrul societății sistemul de management integrat calitate-mediu este în strânsă corelare cu sistemul de control intern managerial (SCIM) implementat.

Exercitarea funcției de **audit public intern** la nivelul societății, s-a realizat în conformitate cu:

- Prevederile H.G. nr. 1086/2013 pentru aprobarea Normelor generale privind exercitarea activității de audit public intern;
- Legea nr. 672/2002 privind auditul public intern, republicată, cu modificările ulterioare;
- Avizul înregistrat sub nr. 10640/21.01.2025 emis de Primăria Municipiului Galați cu privire la conformitatea Normelor metodologice specifice exercitării activității de audit public intern elaborate de Compartimentul Audit Public Intern din cadrul societății Administrația Piețelor Agroalimentare SA Galați precum și a Cartei auditului public intern;



Administrația Piețelor Agroalimentare S.A.

Str. Traian nr. 63, Galați, cod poștal: 800119, România
Telefon: (+40) 236.411054, (+40) 236.418359, Fax: (+40) 236.411194
website: www.piete-galati.ro email: office@piete-galati.ro



CUI: RO10843605; ORC: J1998000646175; cont: RO85 RNCB 0141 0328 5659 0001 BCR Galați

6. Activitatea de Audit Intern asigura eficacitatea sistemelor de management al riscurilor, de control si guvernanta, contribuind la obtinerea de plusvaloare si oferind recomandari pentru imbunatatirea acestora.

Auditul Intern asista conducerea structurii auditate in realizarea obiectivelor stabilite de aceasta si furnizeaza evaluari obiective si detaliate cu privire la legalitatea, regularitatea, economicitatea, eficienta si eficacitatea activitatilor si operatiunilor desfasurate.

Auditul Public Intern a urmarit atingerea urmatoarelor obiective propuse:

- de a ajuta societatea atat in ansamblu cat si structurile sale prin intermediul opiniilor si recomandarilor;
- sa asigure o mai buna gestionare a riscurilor;
- sa asigure o mai buna administrare si pastrare a patrimoniului;
- sa asigure o mai buna monitorizare a conformitatii activitatii companiei cu regulile si procedurile existente;
- sa asigure o evidenta contabila si un management informatic fiabil si corect;
- sa imbunatareasca calitatea managementului, a controlului si auditului intern;
- sa imbunatareasca eficienta si eficacitatea operatiunilor.

7. Gestionarea riscurilor

Principalele documente analizate privind activitatea de gestionare a riscurilor au fost:

- Registrul de riscuri la nivel de structură
- Registrul de riscuri semnificative identificate la nivelul entității
- Profil de risc și limita de toleranță la risc
- Plan pentru implementarea măsurilor de control la nivelul entității
- Rapoarte cu privire la desfășurarea procesului de gestionare a riscurilor la nivel de structură
- Informare privind desfășurarea procesului de gestionare a riscurilor la nivel de entitate.

Principalele riscuri identificate la nivelul societatii sunt:

- **Riscuri ale afacerii** - reprezintă posibilitatea ca un eveniment să afecteze în mod negativ capacitatea societății de a-și îndeplini obiectivele asumate
 - **Riscul de reputație** – vizează imaginea societății în domeniul de activitate al administrării piețelor și în mediul economic și social în care activează
 - **Riscul reprezentat de concurență** – reprezintă rezultatul influenței exercitate de concurență asupra afacerii societății
 - **Riscul generat de clientela** – riscul se manifestă ca efect al dependenței directe a încasărilor societății de un anumit număr de clienți
- **Riscuri operaționale** – constă în probabilitatea ca societatea să înregistreze pierderi sau să nu își atingă obiectivele propuse, ca efect al modului neadecvat de organizare internă a activității desfășurate
 - **Riscul comercial** - este generat de desfășurarea activității comerciale a societății (închiriere spații comerciale, aprovizionarea magazinelor Economat, etc.)

- **Riscul de personal** – care se referă la potențialele pierderi induse de către salariați (pierderea locului de muncă ca urmare a pierderii capacității fizice sau intelectuale de muncă, pierderea salariaților instruiți și calificați, neîndeplinirea la timp și corectă a sarcinilor, producerea de fraude în interiorul societății)
- **Riscul dezastrelor naturale** – reprezintă pierderile datorate unor dezastre care generează pierderi umane, materiale, sau modificări nefaste ale mediului, care nu pot fi refăcute prin resursele acestuia.
- **Riscuri financiare** – reflectă impactul pe care sursele sau resursele de natură financiară îl exercită asupra afacerii societății
 - Riscul valutar – constă în posibilitatea ca societatea să înregistreze pierderi ca efect al variației ratei de schimb valutar
 - Riscul ratei inflației – reflectă posibilitatea ca banii investiți în prezent să aibă o putere de cumpărare mai mică în viitor
 - Riscul de credit – constă în posibilitatea ca un agent economic să nu fie în măsură sau să refuze să își îndeplinească obligațiile financiare asumate
- **Riscul de conformitate** – reprezintă riscul ca societatea să suporte sancțiuni prevăzute de cadrul de reglementare, să înregistreze pierderi financiare semnificative sau afectarea reputației, ca urmare a neconformării acesteia cu prevederile legale aplicabile

Analiza procesului de management al riscurilor în anul 2025

Prin Anexa nr. 1 la Decizia nr. 79/29.05.2024 privind componența Comisiei de monitorizare – actualizată ultima dată 19.12.2025 – au fost desemnați responsabilii cu riscurile din cadrul entității.

Implementarea procesului de management al riscurilor s-a realizat prin activități derulate la nivel de structură și la nivel de entitate.

La nivelul structurilor organizatorice au fost desfășurate următoarele activități:

- identificarea riscurilor asociate obiectivelor specifice și activităților care ar putea fi afectate de materializarea acestora;
- evaluarea riscurilor prin estimarea probabilității de materializare și a impactului, urmată de ierarhizarea acestora în funcție de limita de toleranță aprobată;
- stabilirea strategiei de gestionare a riscurilor și a măsurilor de control adecvate;
- monitorizarea aplicării și eficacității măsurilor de control;
- raportarea situației riscurilor.

La nivelul entității au fost desfășurate următoarele activități:

- centralizarea și prioritizarea riscurilor semnificative în Registrul de riscuri la nivelul entității (nr.înregistrare 3280/21.02.2025);
- elaborarea profilului de risc și a limitei de toleranță la risc;
- elaborarea Planului de implementare a măsurilor de control pentru riscurile semnificative (nr.înregistrare 3281/21.02.2025).



Ca urmare, la nivelul societății s-a identificat un număr de 199 de riscuri, din care:

- 70 riscuri cu o expunere la risc cuprinsă între 1 și 5 (Tolerare, nu necesită nici o măsură de control);
- 128 riscuri cu o expunere la risc cuprinsă între 6 și 12 (Monitorizare - Necesită măsuri de control pe termen scurt/mediu/lung);
- 1 risc cu o expunere la risc cuprinsă între 15 și 25 (Tratare - Necesită măsuri de control urgente).

Pe parcursul procesului de monitorizare a riscurilor, parametrul supravegheat a fost probabilitatea de apariție, fiind adoptate măsuri de control în vederea reducerii acesteia.

Planul de implementare a măsurilor de control a cuprins 174 măsuri de control.

Măsurile de control au fost implementate la termenele stabilite astfel încât, până în prezent, nu s-au materializat riscuri la nivelul entității care să conducă la nerealizarea obiectivelor stabilite sau afectarea acestora.

Comitetul de gestionare a riscurilor constituit în cadrul Consiliului de Administrație al societății apreciază ca sistemul de management al riscurilor este funcțional la nivel de societate.

Prezentul raport pentru anul 2025 al Comitetului de gestionare al riscurilor a fost întocmit în conformitate cu dispozițiile O.U.G. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice și se înaintea spre avizare Consiliului de Administrație al societății Administrația Piețelor Agroalimentare SA Galați și spre aprobare Adunării Generale a Acționarilor.

Comitetul de gestionare a riscurilor

din cadrul

Consiliului de Administrație al Administrației Piețelor Agroalimentare SA

Galați

Adochitei Daniel-Ion - Presedinte

Topala Razvan-Ciprian - Membru

Lungeanu Neculai - Membru