

**Anexa nr. 2 – Raport privind analiza riscurilor identificate
la nivelul Companiei Naționale "Poșta Română" S.A.**



Compania Națională Poșta Română S.A.

Bd. Dacia nr. 140, sector 2, 020065, București

Tel: 0791.74.65.47

www.posta-romana.ro



Capital social subscris și vărsat 229.487.787 lei. Registrul comerțului nr. J40/8636/1998, Cod unic de înregistrare RO 427410

Comisiei de monitorizare SCIM

Nr. 101/ 820/24.02.2025

**Aprobat,
Director General
Valentin Florin ȘTEFAN**

**Avizat,
Președinte Comisia de Monitorizare SCIM
Constantin Cristian TAPALAGĂ - Director**

R A P O R T

În atenția Comisiei cu atribuții de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică a implementării și dezvoltării sistemului de control intern managerial

Subiect: Analiza riscurilor identificate la nivelul Companiei Naționale "Poșta Română" S.A. pentru anul 2024

➤ *Scop:*

- monitorizarea implementării măsurilor de control adoptate în diminuarea/eliminarea riscurilor, precum și eficacitatea acestora care reflectă gradul de îndeplinire a obiectivelor generale, a obiectivelor specifice și raportul dintre efectul proiectat și rezultatul obținut.

➤ *Obiective:*

- identificarea, evaluarea riscurilor și oportunităților în vederea atingerii obiectivelor specifice;
- măsurarea impactului asupra activităților din cadrul obiectivelor;
- ierarhizarea și prioritizarea riscurilor, în funcție de toleranța la risc;
- revizuirea riscurilor identificate la nivelul tuturor structurilor din cadrul Companiei Naționale "Poșta Română" S.A., respectiv structurile din cadrul Administrației Centrale, Sucursale/OJPC/OPCB/HUB Logistic și Curierat Regional;
- monitorizarea continuă a mediului de risc;
- ținerea sub control a riscurilor critice;
- întocmirea Registrului de riscuri la nivelul Companiei, pentru anul în curs.
- oferirea către management a unui instrument de analiză, pentru fundamentarea unor programe de control a riscurilor.

➤ *Legislație:*

- Ordinul Secretariatului General al Guvernului (OSGG) nr. 600/2018, privind Codul controlului intern managerial al entităților publice, standardul 8;
- O.G. nr. 119/1999 privind controlul intern și controlul financiar preventiv;
- Regulamentul (UE) General privind Protecția Datelor cu Caracter Personal (GDPR) nr. 679/2016;



Compania Națională Poșta Română S.A.

Bd. Dacia nr. 140, sector 2, 020065, București

Tel: 0791.74.65.47

www.posta-romana.ro



Capital social subscris și vărsat 229 487 787 lei, Registrul comerțului nr. J40/8636/1998, Cod unic de înregistrare RO 427410

- Standard SR EN ISO 31000:2018 privind Managementul riscului, principii și linii directoare;
- Standard SR EN ISO 9001:2015 - Sisteme de management al calității. Cerințe;
- Standard SR EN ISO 14001:2015 - Sisteme de management de mediu, Cerințe cu ghid de utilizare;
- Standard SR EN ISO/IEC 27001:2018 - Tehnologia informației. Tehnici de securitate. Sisteme de management al securității informației. Cerințe;
- Standard SR EN ISO 37001:2017 - Sistem de Management Anti-mită. Cerințe cu ghid de utilizare;
- Procedura de Sistem P.S.-05 privind Managementul Riscului. Întocmirea și actualizarea Registrului de riscuri;
- Procedura de Sistem P.S.-21 privind identificarea faptelor de mituire, în cadrul Companiei.

În conformitate cu prevederile Art. 5 din Ordinul Secretariatului General al Guvernului nr. 600/2018:

"(1) Procesul de management al riscurilor se află în responsabilitatea Președintelui Comisiei de monitorizare și se organizează în funcție de dimensiunea, complexitatea și mediul specific al entității publice.

(2) Pentru asigurarea unui management eficient al riscurilor la toate nivelurile entității publice, conducătorii compartimentelor de la primul nivel de conducere din structura organizatorică desemnează câte un responsabil cu riscurile.

(3) Responsabilii cu riscurile consiliază personalul din cadrul compartimentelor și asistă conducătorii acestora în procesul de gestionare a riscurilor.

(4) Riscurile aferente obiectivelor și/sau activităților se identifică și se evaluează la nivelul fiecărui compartiment, în conformitate cu elementele minimale din Registrul riscurilor; riscurile semnificative se centralizează la nivelul Comisiei de monitorizare în Registrul de riscuri al entității publice".

Analiza riscurilor identificate, în cadrul Companiei, este un proces esențial pentru a preveni pierderile, a asigura continuitatea afacerii și a optimiza strategiile de gestionare a riscurilor. Aceasta presupune identificarea, evaluarea și implementarea măsurilor de control pentru riscurile care ar putea afecta activitatea Companiei, în ansamblu ei.

Această analiză își propune să cuantifice, calitativ și cantitativ, apetența la risc a Companiei Naționale Poșta Română S.A., în cadrul activității curente.

În vederea elaborării analizei riscurilor identificate la nivelul Companiei, **pentru anul 2024**, s-a ținut cont de următoarele aspecte:

- structura organizatorică a Companiei, conform Organigramei aprobată prin Decizia nr. 945 din 14.11.2023 și Decizia nr. 1004/05.12.2023, emise de către Directorul General;
- raportările structurilor din cadrul Companiei, respectiv Administrația Centrală și Sucursale Regionale inclusiv Sucursala Fabrica de Timbre;
- necesitatea identificării riscurilor critice care pun în pericol procesele relevante ale Companiei;
- concentrarea resurselor în programe de management al riscurilor critice, monitorizarea evoluției riscurilor critice – Planul de implementare a măsurilor de control a riscurilor pentru anul 2024;



Compania Națională Poșta Română S.A.

Bd. Dacia nr. 140, sector 2, 020065, București

Tel: 0791.74.65.47

www.posta-romana.ro



Capital social subscris și vărsat 229.487.787 lei, Registrul comerțului nr. J40/8636/1998, Cod unic de înregistrare RO 427410

- evidențierea riscurilor critice, pentru a dezvolta măsuri de prevenire și diminuare a impactului.

În urma analizei cantitative efectuate asupra Registrului de riscuri, întocmit pentru anul 2024, a fost identificat un număr de **164 riscuri**, astfel:

- **105 riscuri** – Administrația Centrală;
- **59 riscuri** – Sucursale (Sucursale Regionale și Sucursala Fabrica de Timbre).

Au fost identificate următoarele categorii de riscuri comune mai multor procese/activități, după cum urmează:

➤ **Riscuri operaționale:**

- lipsa resurselor umane necesare în desfășurarea activității curente;
- instruiți ineficienți;
- activități redundante;
- disfuncționalități în activitate;
- date eronate/documentație incompletă utilizate în procesul managerial;
- spargeri de subunități poștale;
- accidente.

➤ **Riscuri financiare:**

- amenzi/sanțiuni aplicate de către diferite instituții;
- nealocarea resurselor financiare în BVC/neaprobarea BVC;
- pierderi de capital datorită fluctuației schimbului valutar și a ratei dobânzii;
- pierderi pentru Companiei, dacă sunt sustrate sume de bani sau bunuri de valoare.

➤ **Riscuri de reglementare:**

- amenzi ale autorităților statului pentru nerespectarea reglementărilor legale și a condițiilor impuse de legislația, în vigoare;
- necunoașterea prevederilor legislative, datorită schimbărilor repetate ale acestora;
- necunoașterea procedurilor documentate, normelor și instrucțiunilor de lucru;
- afectarea imaginii Companiei.

➤ **Riscuri de securitate/tehnologice:**

- dezvăluiri de date și informații;
- atacuri cibernetice asupra infrastructurii IT;
- lipsa back-up-urilor la bazele de date.

➤ **Riscuri reputaționale:**

- afectarea imaginii Companiei;
- afectarea portofoliului de clienți și orientarea acestora către alți prestatori;
- reclamații de la clienți.

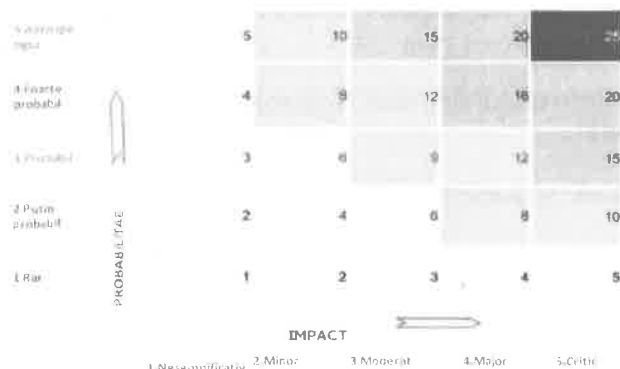
➤ **Riscuri de mediu:**

- incendii;
- poluarea mediului.

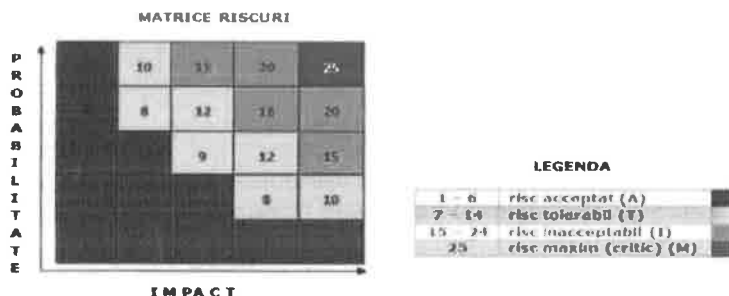
➤ **Riscuri de corupție:**

- furturi, fraude și delapidări, efectuate de către salariații proprii.

Fiecare risc identificat a fost evaluat în funcție de probabilitatea de apariție și impactul asupra Companiei, utilizând următoarea matricea a riscurilor:



Toleranța la risc se face în raport cu expunerea la risc, utilizând următoarea reprezentare matriceală:



Toate riscurile care au un nivel al expunerii peste limita de toleranță la risc acceptată (**mai mare sau egal cu 15**) necesită măsuri de control prin care aceste riscuri să devină unele reziduale.

Pe baza analizei și evaluării Registrului de riscuri, întocmit la nivelul Companiei, pentru anul 2024, au fost identificate riscurile cu impact major asupra atingerii obiectivelor și cu grad ridicat de probabilitate cuprinse în Planul de implementare a măsurilor de control a riscurilor relevante, cum ar fi:

- Pierdere/suspendarea certificării ISO;
- Imposibilitatea participării la licitații;
- Pierdere clienți;
- Nerespectarea termenelor contractuale;
- Nerealizarea investițiilor operaționale;
- Creșterea cheltuielilor cu comisioane bancare;
- Costuri ridicate;
- Neasigurarea aplicațiilor;
- Întârzieri în menținerea infrastructurii și adaptabilitatea sistemului IT la cerințele operaționale;
- Accesul persoanelor neautorizate la date și informații ale Companiei;
- Nerespectarea termenului de prescripție;
- Amenzi;
- Inexistența în arhiva Departamentului Juridic a contractelor (originale) încheiate de Companie.



Compania Națională Poșta Română S.A.

Bd. Dacia nr. 140, sector 2, 020065, București

Tel: 0791.74.65.47

www.posta-romana.ro



Capital social subscris și vărsat 229 487 787 lei. Registrul comerțului nr. J40/8636/1998. Cod unic de înregistrare RO 427410

Pe parcursul anului 2024, responsabilii de proces au monitorizat implemetarea acțiunilor de control și au revizuit riscurile identificate.

Cauzele care au stat la baza revizuirii riscurilor sunt:

- modificarea profilurilor riscurilor, ca urmare a implementării măsurilor de control și a schimbării cauzelor care favorizează apariția riscurilor;
- eficacitatea gestionării riscurilor și luarea de noi măsuri, după caz;
- schimbările intervenite în mediul instituțional sau în obiectivele Companiei.

Procesul de revizuire pus în aplicare pentru a analiza dacă riscurile persistă, sau dacă au apărut riscuri noi, constă în analiza impactului, a probabilității și a instrumentelor de control intern puse în aplicare.

Măsurile privind tratarea riscurilor:

- ➔ Întărirea capacității de adăugare de plus valoare a personalului Companiei, prin instruire, conștientizare și motivare.
- ➔ Conștientizarea necesității implementării și coordonării, la nivelul Companiei, a activităților specifice de management al riscurilor, care să conducă la o gestionare eficientă a acestora și implicit la atingerea obiectivelor fundamentale ale Companiei.
- ➔ Măsuri de corelare a mijloacelor financiare, logistice, umane și informaționale, în raport cu obiectivele zilnice, respectiv a obiectivelor de proiect. Circumstanțele care favorizează apariția unor riscuri care afectează realizarea obiectivelor constau, de multe ori, în grave distorsiuni între resurse și obiective.
- ➔ Corectarea anomaliilor depistate în organizarea procesuală și structurală, care constituie circumstanțe favorizante pentru manifestarea riscurilor (ex: activitățile redundante);
- ➔ Realizarea unui sistem informațional (IT) complet, fiabil, oportun și cu redundanță ridicată;
- ➔ Măsuri de supervizare, de îndrumare și de verificare. Supervizarea trebuie să se bazeze pe un sistem informațional adecvat, să fie universală (să se refere la toate activitățile) și să fie consemnată pentru a fi evaluată.
- ➔ Sincronizarea fluxurilor, informațional și operațional și structurarea raportărilor - economic, vânzări, operațional.

Concluzii:

Managementul riscului necesită implicarea tuturor factorilor, atât a celor cu responsabilități decizionale, cât și a celor cu atribuții executive, din cadrul Companiei și stabilirea de linii clare de responsabilitate la nivelul tuturor structurilor.

Managementul riscului este un proces continuu, care constituie o parte integrantă a activității curente din cadrul oricărei organizații.

Abordarea activităților Companiei în condiții controlate de risc capătă o tentă exhaustivă rezultată atât din modificările succesive de legislație (și prin cuantumul sancțiunilor), cât și din exemplele de bună practică oferite de firmele de top din diferite industrii (prin aderarea voluntară la standarde și concepte validate de societate și de piață).

Toate structurile organizatorice din cadrul Companiei au responsabilități în ceea ce privește gestionarea riscurilor.

Întocmit,

Secretariatul Tehnic al Comisiei de monitorizare SCIM

Veronica MOISE