Bd. Dacia Nr. 140, Sector 2, 020065, București
T: 0791 746 547
M: secretariat.dg@ro.post
www.posta-romana.ro

Comisiei de monitorizare SCIM
Nr. 101/521/09.02.2026

Aprobat,
Director General
Valentin Florin ȘTEFAN

[redacted]

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

[redacted]

RAPORT

în atenţia Comisiei cu atribuţii de monitorizare, coordonare şi îndrumare metodologică a implementării şi dezvoltării sistemului de control intern managerial

Subiect: Analiza riscurilor identificate la nivelul Companiei Naționale "Poșta Română" S.A. pentru anul 2025

I. 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.

II. 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;
- ţinerea 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.

III. Legislaţie:

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

- Standard SR EN ISO 31000:2018 privind Managementul riscului, principii şi 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 şi 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 ansamblul ei.

Această analiză îşi propune să cuantifice, calitativ şi cantitativ, apetenţa la risc a Companiei Naționle "Poșta Română" S.A., în cadrul activităţii curente.

În vederea elaborării analizei riscurilor identificate la nivelul Companiei, **pentru anul 2025,** s-a ţinut cont de următoarele aspecte:

- structura organizatorică a Companiei, conform Organigramei în vigoare la data de 01.01.2025 în baza Hotărârii Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr. 12/13.03.2024;
- 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 relevante la nivelul Companiei Naționale "Poșta Română" SA pentru anul 2025, nr. 101/966/12.03.2025;
- 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 2025, la nivelul Companiei au fost identificate un număr de **174 riscuri**, astfel:

- **141 riscuri** – Administrația Centrală;
- **33 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:**
  - activități redundante;
  - disfuncționalități/ blocaje în activitate;
  - întreruperi în lanțul de aprovizionare;
  - defecțiuni ale echipamentelor de lucru;
  - date eronate/documentație incompletă utilizate în procesul managerial;
  - spargeri de subunități poștale;
  - accidente.

Măsuri de gestionare și atenuare:

- implementarea unui plan de mentenanță preventivă;
- automatizarea proceselor, unde este posibil;
- proceduri standardizate și instruire continuă;
- planuri de continuitate operațională.

- **Riscuri financiare:**
  - scăderea veniturilor din cauza fluctuației pieței;
  - amenzi/sancțiuni aplicate de către diferite instituții;
  - nealocarea resurselor financiare în BVC/neaprobarea BVC;
  - pierderi de capital datorită fluctuației schimbului valutar și a ratei dobânzii;
  - nerealizarea indicatorilor financiari stabiliți (nerealizare venituri, cheltuieli nejustificate);
  - furturi/fraude/delapidări.

Măsuri de gestionare și atenuare:

- diversificarea portofoliului de clienți;
- instruiri periodice privind respectarea legislației aplicabile, în vigoare;
- monitorizarea execuției bugetare lunare și analiza abaterilor;
- consolidarea mecanismelor de control financiar preventiv;
- audit intern periodic asupra fluxurilor financiare sensibile.

- **Riscuri legate de resursele umane:**
  - lipsa resurselor umane necesare în desfășurarea activității curente;

- lipsa competențelor necesare/ instruiri ineficiente;
- conflicte interne;
-dependența excesivă de anumiți specialiști;
- deficiențe în matricea de comunicare componentă a fluxului informațional
- rezistența la schimbare.

Măsuri de gestionare și atenuare:
- programe de dezvoltare profesională;
- evaluări periodice ale performanței;
- politici clare de comunicare și management al conflictelor;
- strategii de retenție (beneficii, cultură organizatorică).

- **Riscuri de reglementare:**
  - 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;
  - neîndeplinirea obiectivelor privind indicatorii de calitate stabiliți prin prevederi legislative (nerespectarea timpilor de circulație, număr mare de reclamații, etc.).

Măsuri de gestionare și atenuare:
- proceduri clare de conformitate;
- comunicarea către salariați a modificărilor legislative apărute și instruirea periodică privind obligațiile legale;
- consultanță juridică de specialitate.

- **Riscuri de securitate/tehnologice:**
  - dezvăluiri de date și informații;
  - atacuri cibernetice asupra infrastructurii IT;
  - lipsa back-up-urilor la bazele de date.

Măsuri de gestionare și atenuare:
- back-up regulat și testat;
- actualizarea periodică a sistemelor;
- training pentru salariați privind protecția datelor și securitatea informațiilor.

- **Riscuri reputaționale:**
  - afectarea imaginii Companiei;
  - afectarea portofoliului de clienţi şi orientarea acestora către alţi prestatori;
  - percepție negativă din partea partenerilor și autorităților, în cazul neconformităților și reclamații de la clienți.

Măsuri de gestionare și atenuare:
- instruirea salariaților privind respectarea prevederilor legislative, în vigoare și a reglementărilor interne.

- **Riscuri de mediu:**
  - incendii;
  - poluarea mediului.

Măsuri de gestionare și atenuare:
- instruirea salariaților privind respectarea prevederilor legislative PSI, a normelor și instrucțiunilor de lucru, interne.

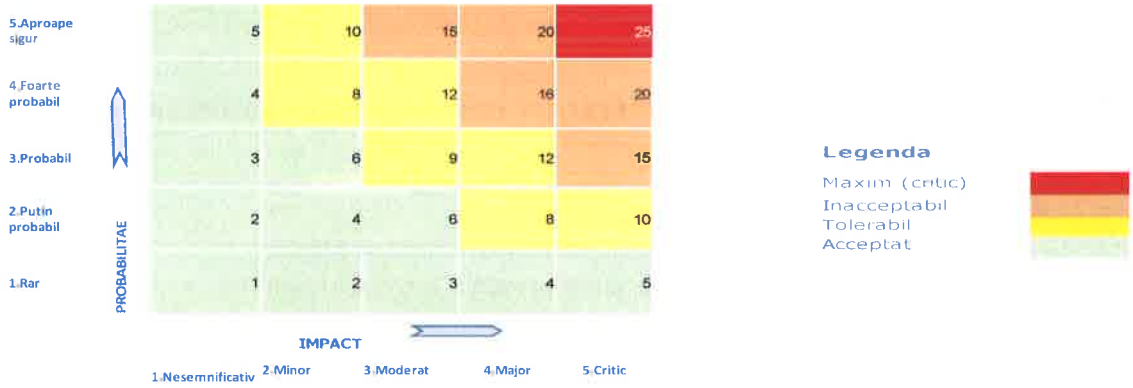
- **Riscuri de corupție:**
  - cazurile de mituire nu sunt semnalate pe cale ierarhică;
  - neconsemnarea sau tratarea cu superficialitate a unor abateri grave.

Măsuri de gestionare și atenuare:
- implementarea și promovarea canalelor interne de raportare;
- instruirea periodică privind prevenirea faptelor de corupție;
- monitorizarea respectării Codului de etică și conduită;
- aplicarea consecventă a sancțiunilor disciplinare, conform reglementărilor interne.

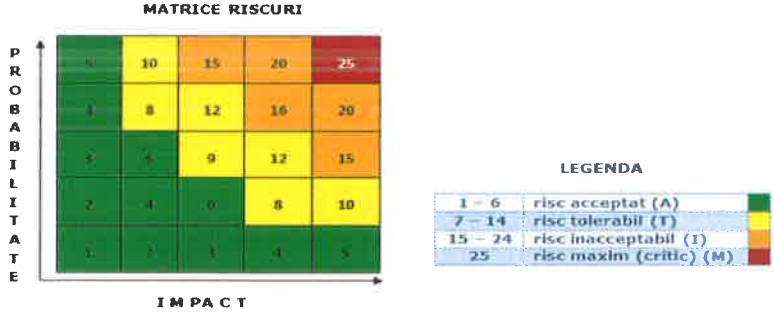
- **Riscuri externe:**
  - instabilitate economică;
  - schimbări legislative bruște;
  - dezastre naturale sau condițiile meteo extreme.

Măsuri de gestionare și atenuare:
- analiza periodică a mediului extern;
- scenarii alternative de business;
- asigurări pentru riscuri majore;
- planuri de reacție rapidă, în situații de criză.

Fiecare risc identificat a fost evaluat în funcție de probabilitatea de apariție și impactul asupra Companiei, utilizând următoarea matrice 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 toleranţă la risc acceptată **(mai mare sau egal cu 15)** necesită măsuri de control prin care aceste riscuri să devină unele reziduale.

Cele mai severe riscuri identificate sunt:
- Fluctuația de personal, lipsa de instruire și dificultăți în recrutare;
- Blocarea activității;
- Pierderea clienților;
- Riscuri legate de imagine;
- Amenzi din partea instituțiilor statului.

Principalele cauze care au favorizat apariția acestor riscuri au fost:
- Nerespectarea legislației: cea mai frecventă cauză, generând riscuri de amenzi și sancțiuni;
- Factorul uman: lipsa de implicare a salariaților, neglijența și insuficiența instruirii personalului sunt cause recurente;
- Calitatea datelor: raportarea incorectă sau incompletă a datelor.

Pe baza analizei și evaluării Registrului de riscuri, întocmit la nivelul Companiei, pentru anul 2025, au fost identificate riscurile cu impact major asupra atingerii obiectivelor şi cu grad ridicat de probabilitate cuprinse în Planul de implementare a măsurilor de control a riscurilor relevante, cum ar fi:
- Pierderea/suspendarea certificării ISO;
- Imposibilitatea participării la licitații;
- Pierdere clienți;
- Nerespectarea termenelor contractuale;
- Disfuncționalități pe linia livrării de numerar cu implicații în imposibilitatea achitării drepturilor sociale;
- Costurile ridicate;
- Creșterea cheltuielilor cu comisioane bancare;
- Neasigurarea aplicațiilor critice duce la pierderi financiare majore;
- Accesul persoanelor neautorizate la date și informații ale Companiei;
- Întârzieri în menținerea infrastructurii și adaptabilitatea sistemului IT la cerințele operaționale;
- Nerespectarea termenului de prescripție;
- Amenzi;
- Inexistența în arhiva Departamentului Juridic a contractelor încheiate de Companie.

Pe parcursul anului 2025, responsabilii de proces au monitorizat implementarea 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.

Concluzii:
Managementul riscului necesită implicarea tuturor factorilor, atât a celor cu responsabilităţi decizionale, cât şi a celor cu atribuţii executive, din cadrul Companiei şi stabilirea de linii clare de responsabilitate la nivelul tuturor structurilor.

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

Abordarea activităţilor Companiei în condiţii controlate de risc capătă o tentă exhaustivă rezultată atât din modificările succesive de legislaţie (şi prin cuantumul sancţiunilor), cât şi din exemplele de bună practică oferite de firmele de top din diferite industrii (prin aderarea voluntară la standarde şi concepte validate de societate şi de piaţă).

Toate structurile organizatorice din cadrul Companiei au responsabilităţi în ceea ce priveşte gestionarea riscurilor.

Monitorizarea permanentă a riscurilor și actualizarea periodică a Registrului de riscuri contribuie la consolidarea unui sistem de control intern managerial eficient și la creșterea capacității Companiei de a răspunde prompt provocărilor mediului intern și extern.

Întocmit,
Secretariatul Tehnic al Comisiei de monitorizare
Veronica MOISE
[redacted]

Responsabil cu riscurile
Florentina TOMA
[redacted]