

Analiza de risc la nivelul Depogaz la data de 30.09.2025

Având în vedere:

- Prevederile articolului 10 din Hotărârea Consiliului de Administrație nr. 13/06.08.2025:

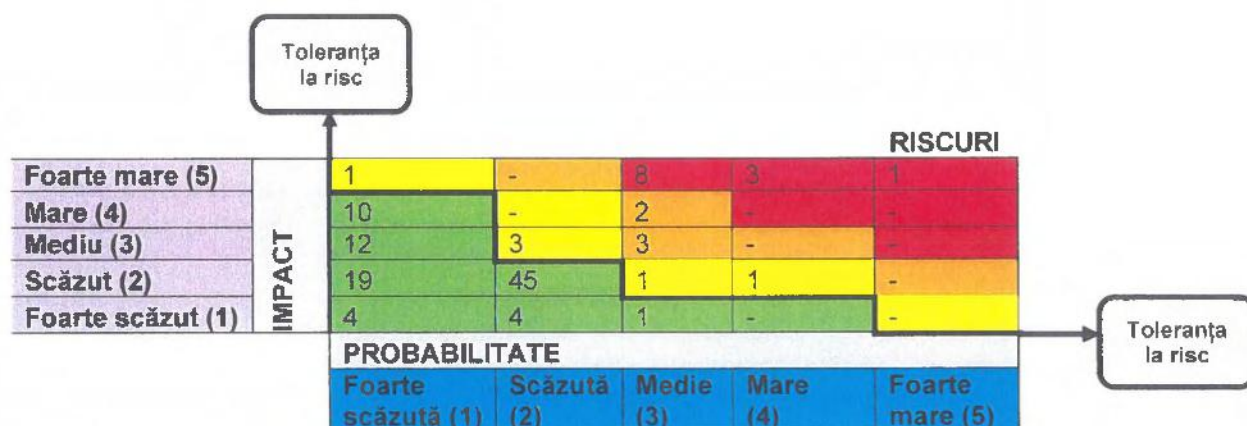
"Se aprobă, în baza materialului înregistrat cu nr. 11104/24.07.2025 și Notei Comitetului de Gestionare a Riscurilor din data de 06.08.2025, Raportul de monitorizare și evaluare a activității Comitetului de Gestionare a Riscurilor aferent semestrului I 2025 și se solicită ca Biroul Control Intern să prezinte rapoarte de activitate lunare ale Comisiei de monitorizare și coordonare a implementării și dezvoltării sistemului de control intern managerial în cadrul SNGN Romgaz SA-Filiala de Înmagazinare Gaze Naturale DEPOGAZ Ploiești SRL, Comisie constituită prin Decizia nr.129/10.06.2025 a Directorului General Provizoriu și de asemenea să actualizeze matricea de risc cu o evaluare reală a riscurilor după aplicarea măsurilor de reducere a acestora la data de 30.09.2025",

- Registrul riscurilor filială, actualizat/completat, nr. înreg. 14966/30.09.2025,
- Centralizarea riscurilor semnificative la obiective identificate la nivelul filialei la data de 30.09.2025.

se pot concluziona următoarele:

- La nivelul SNGN Romgaz SA - Filiala de Înmagazinare Gaze Naturale DEPOGAZ Ploiești SRL pentru primele 9 (nouă) luni al anului 2025, conform Registrului riscurilor filială actualizat/completat au fost identificate 118 riscuri, dintre care 95 tolerabile, 6 cu tolerare ridicată, 5 cu tolerare scăzută și 12 intolerabile.
- Au fost dispuse măsuri de control/prevenire pentru toate riscurile fiind transpuse în Planul pentru implementarea măsurilor de control/prevenire în cazul riscurilor la obiective actualizat/completat.
- Pentru cele 23 de riscuri care depășesc limita de tolerare la risc au fost identificate măsuri de control, termene de implementare și responsabili cu implementarea.
- Riscurile identificate de către unitățile organizatorice din cadrul filialei sunt în strânsă legătură cu activitățile care stau la baza îndeplinirii obiectivelor specifice a căror realizare ar putea fi afectată de materializarea riscurilor.
- Riscurile operaționale sunt în strânsă legătură cu activitatea desfășurată la nivelul unităților organizatorice și sunt asociate obiectivelor generale și specifice.
- Probabilitatea de apariție a amenințărilor/vulnerabilităților în cadrul activităților curente ale societății care ar putea conduce la nerealizarea obiectivelor propuse și la săvârșirea unor fapte de corupție și fraude este mică datorită controalelor interne și externe asupra activității filialei.
- Profilul de risc oferă o imagine de ansamblu care cuprinde o evaluare generală documentată și prioritarizată a gamei de riscuri specifice identificate la nivelul filialei.
- Limita de toleranță la risc reprezintă nivelul de expunere la risc ce este asumat de filială, stabilită în baza Profilului de risc.
- Profilul de risc este stabilit ținând cont de actualizarea/completarea Registrului riscurilor filială, astfel în primele 9 (nouă) luni al anului 2025 sunt gestionate de către unitățile organizatorice 118 riscuri la 82 obiective identificate (14-obiective generale și 68-obiective specifice).
- Sistemul de monitorizare a performanțelor a fost stabilit și evaluat pentru obiectivele și activitățile filialei, prin intermediul unor indicatori de performanță.

- În cadrul documentului de obiective sunt specificați indicatori de performanță, responsabili de îndeplinirea și de urmărirea realizării obiectivelor, precum și valori țintă pentru indicatorii de performanță.
- Profilul de risc și toleranța la risc, sunt reprezentate grafic mai jos prin matricea probabilitate-impact, care rezultă din gruparea riscurilor identificate, evaluate și ierarhizate, după cum urmează:



- Din analiza profilului la risc al filialei se pot desprinde câteva concluzii:
 - Riscurile care se situează în zona de culoare verde sunt cele caracterizate de o expunere la risc aflată sub limita de toleranță la risc, acest fapt reprezintă un aspect pozitiv pentru filială, arătând caracterul prudent și riguros de desfășurare a întregii activități.
 - La nivelul filialei au fost identificate 23 riscuri semnificative, care au expunere ce depășesc limita de toleranță la risc. Riscurile semnificative reprezintă un procent de 19,49% din totalul de 118 riscuri identificate, iar riscurile tolerabile un procent de 80,51%. Ponderea redusă a acestui tip de riscuri reprezintă un aspect pozitiv pentru Depogaz arătând caracterul prudent și riguros de desfășurare a activității la nivelul filialei.
- Valoarea riscului global (RG) se stabilește ca medie aritmetică ponderată a valorii expunerii riscurilor care este cuprinsă între valoarea 1, reprezentată de expunerea minimă calculată ca produs între probabilitate și impact (1x1), și valoarea 25, reprezentată de expunerea maximă calculată ca produs între probabilitate și impact (5x5).

$$RG_{2025} = \frac{4 \times 1 + 19 \times 2 + 12 \times 3 + 10 \times 4 + 1 \times 5 + 4 \times 2 + 45 \times 4 + 3 \times 6 + 1 \times 3 + 1 \times 6 + 3 \times 9 + 2 \times 12 + 8 \times 15 + 1 \times 8 + 3 \times 20 + 1 \times 25}{118} = 5,10$$

- Au fost analizate cele 23 riscuri care depășesc limita de tolerare la risc, astfel se pot observa în tabelul 1, prezentat mai jos, descrierea riscurilor, cauze, consecințe, măsuri pentru reducerea riscurilor, rezultatul preconizat în urma implementării măsurilor pentru reducerea riscurilor.

Tabel 1

Nr. crt	Obiectiv/ aspect de mediu/ obligație de conformare	Descrierea riscului	Evaluare risc			Cauzele care favorizează apariția riscului	Consecințe	Măsuri pentru reducerea riscurilor	Rezultatul preconizat în urma implementării măsurilor pentru reducerea riscurilor			Procentul preconizat de reducere a riscurilor
			Probabilitate	Impact	Expunere				Probabilitate	Impact	Expunere	
DIRECTOR ÎNMAGAZINARE												
1.	Monitorizarea procesului de înmagazinare pentru menținerea în stare optimă de funcționare a infrastructurii de înmagazinare gaze naturale	Neindeplinirea programelor zilnice de injecție/ extracție	3	5	15	Nominalizări zilnice diferite față de programul agreat, Echilibrare SNT, Diferențe mari de temperatură a mediului ambiant.	Capacități de gaze neocupate în ciclul de injecție, Cantități mari de gaze rămase în depozite la finalul ciclului de extracție.	Monitorizare permanentă a riscului prin organizarea de ședințe tehnice de câte ori sunt înregistrate solicitări în afara programelor de injecție/extracție agreate cu beneficiarii serviciului de înmagazinare; Informare în caz de apariție a riscului a Directorului General, Consiliului de Administrație, Ministerului Energiei și a Autorității Naționale de Reglementare în domeniul Energiei cu prezentarea de motive propice privind apariția riscului și măsuri ce vor fi implementate pentru reducerea apariției acestuia; Actualizare programe de înmagazinare din contracte de fiecare dată când sunt acceptate solicitări în afara celor inițiale; Revizuire program injecție/extracție gaze de câte ori este nevoie pentru menținerea în limite normale a probabilității apariției riscului.	3	3	9	Diminuarea expunerii la risc cu 40% Obs.: De la data identificării riscului (21.03.2025) și până în momentul reevaluării acestuia (18.09.2025), în urma monitorizării și aplicării măsurilor de tratare, se observă o diminuare a expunerii la risc cu 40% (Expunere Risc inerent/ 21.03.2025 = 25, după reevaluare Expunere risc rezidual/ 18.09.2025 = 15).

Nr. crt	Obiectiv/ aspect de mediu/ obligație de conformare	Descrierea riscului	Evaluare risc			Cauzele care favorizează apariția riscului	Consecințe	Măsuri pentru reducerea riscurilor	Rezultatul preconizat în urma implementării măsurilor pentru reducerea riscurilor			Procentul preconizat de reducere a riscurilor
			Probabilitate	Impact	Expunere				Probabilitate	Impact	Expunere	
2.	Respectarea programului de înmagazinare	Nerespectarea clauzelor contractuale	3	5	15	Nerespectarea programului de extracție. Cereri de nominalizare zilnice din partea Beneficiarilor în afara limitei de +/- 15% și acceptate de Depogaz, fără o analiză tehnică.	Solicitarea din partea beneficiarilor de daune-interese. Amenzi din partea ANRE	Analiza cererilor de nominalizare și acceptarea sau refuzul în funcție de situații (documentarea deciziei). Elaborarea unei analize tehnice în vederea stabilirii/validării unei limite procentuale, astfel încât orice deviere de la programele de injecție/extracție (în interiorul acestei limite procentuale) să nu conducă la imposibilitatea tehnică de a respecta programele de extracție aferente următoarelor luni.	2	4	8	Diminuarea expunerii la risc cu 46,66%
3	Respectarea programului de înmagazinare	Nerespectarea programului de extracție poate duce la perturbări în Sistemul Național de Transport (SNT)	3	5	15	Nerespectarea programului de extracție. Cereri de nominalizare zilnice din partea Beneficiarilor în afara limitei de +/- 15% și acceptate de Depogaz, fără o analiză tehnică.	Nerespectarea prevederilor contractuale. Solicitarea din partea beneficiarilor de daune-interese. Amenzi din partea ANRE	Notificări în cazul nerespectării programului de extracție, analiza cererilor de nominalizare și acceptarea sau refuzul în funcție de situație (documentarea deciziei).	3	3	9	Diminuarea expunerii la risc cu 40%
4	Respectarea programului de înmagazinare	Imposibilitatea Depogaz de a extrage cantitatea totală de gaze înmagazinate	2	3	6	Întreruperea fluxului de extracție și neonorarea contractelor din motive tehnice sau de natura meteo (temperaturile reale mult mai scăzute față de cele prognozate)	Nerespectarea prevederilor contractuale. Amenzi din partea ANRE	Monitorizarea programului de extracție și conformarea cu cerințele ANRE	2	2	4	Diminuarea expunerii la risc cu 33,33%

Nr. crt	Obiectiv/ aspect de mediu/ obligație de conformare	Descrierea riscului	Evaluare risc			Cauzele care favorizează apariția riscului	Consecințe	Măsuri pentru reducerea riscurilor	Rezultatul preconizat în urma implementării măsurilor pentru reducerea riscurilor			Procentul preconizat de reducere a riscurilor
			Probabilitate	Impact	Expunere				Probabilitate	Impact	Expunere	
5.	Respectarea programului de înmagazinare	Autoritățile de reglementare pot impune sancțiuni prin nerespectarea cerințelor ANRE	4	5	20	Nerespectarea programului de extracție agreat în contracte	Atragerea răspunderii societății și a managementului pentru nerespectarea reglementarilor în vigoare, ceea ce poate atrage amenzi și penalizări din partea autorităților competente.	Monitorizarea conformării cu cerințele ANRE	3	3	9	Diminuarea expunerii la risc cu 55%
6.	Respectarea programului de înmagazinare	Risc economic	3	4	12	Nominalizări zilnice diferite față de programul agreat, Lipsa fondurilor pentru modernizare sau reabilitare, Nerespectarea programului de extracție agreat în contracte Presiune din partea Beneficiarilor de a extrage mai mult față de programul agreat datorită schimbării politicilor comerciale ale acestora	Neîndeplinirea bugetului de venituri și cheltuieli Depogaz devine neatractivă pentru clienți și pentru realizarea unor programe de investiții Pierderi financiare Scăderea prețului gazului Perturbarea echilibrului dintre cerere și ofertă al pieței	Includerea unor clauze contractuale de protecție financiară a Depogaz în cazul în care Beneficiarii nu respectă programul de injecție/extracție (de ex. penalizare procentuală). Optimizarea utilizării capacității la maxim disponibil prin contracte flexibile. Management eficient al ciclurilor de injecție/extracție. Analiza devierilor de la programul de extracție agreat în contracte.	2	4	8	Diminuarea expunerii la risc cu 33,33%
7.	Respectarea clauzelor contractuale în conformitate cu Programul de	Analiza deficitară a cererilor de nominalizare	5	5	25	Nominalizări zilnice diferite față de programul agreat	Depășirea necontrolată a programului lunar, cu afectarea obligațiilor	Analiza cererilor de nominalizare în cadrul unor ședințe tehnice unde sunt analizate condițiile de	4	4	16	Diminuarea expunerii la risc cu 36%

Nr. crt	Obiectiv/ aspect de mediu/ obligație de conformare	Descrierea riscului	Evaluare risc			Cauzele care favorizează apariția riscului	Consecințe	Măsurile pentru reducerea riscurilor	Rezultatul preconizat în urma implementării măsurilor pentru reducerea riscurilor			Procentul preconizat de reducere a riscurilor
			Probabilitate	Impact	Expunere				Probabilitate	Impact	Expunere	
	înmagazinare stabilit și agreat de către părți					Lipsa unui mecanism de analiză privind impactul unor cereri de nominalizare anormale sau cereri recurente de modificare a programului de injecție/extracție	contractuale asumate de către Depogaz Impact în programul de înmagazinare pentru ciclul următor de înmagazinare cu efect asupra veniturilor viitoare din tariful de injecție și cel de rezervare	funcționare ale depozitelor la momentul solicitării pentru a permite modificarea programului de injecție/extracție în limita prevăzută în contract Analiza documentată a cererilor de modificare a programului de extracție având în vedere condițiile concrete de fond și de formă și aprobarea lor în funcție de aceste condiții Implementarea unui flux de aprobare al acestor cereri și analize				
8	Respectarea clauzelor contractuale în conformitate cu Programul de înmagazinare stabilit și agreat de către părți	Sanțiuni din partea autorităților și solicitarea de despăgubiri din partea beneficiarilor	3	5	15	Nerespectarea prevederilor legale în vigoare și a clauzelor contractuale	Atragerea răspunderii societății și a managementului pentru nerespectarea prevederilor legale Pierderi financiare	Analiza cererilor de modificare a programului de injecție/extracție, respectiv refuzul cererilor de modificare care nu respectă cadrul legal și contractual.	3	4	12	Diminuarea expunerii la risc cu 20%
SERVICIUL ÎNMAGAZINARE DISPECERIZARE												
9	Monitorizarea procesului de înmagazinare pentru menținerea în stare optimă de funcționare a întregului gabarit de sonde din depozite și a instalațiilor	Nerespectarea programelor de înmagazinare.	3	5	15	Diferențe între programul stabilit și nominalizări zilnice/finale, Avem rol de echilibrare în SNT, Temperatura atmosferică.	Capacități de gaze neocupate în ciclul de injecție, Capacități mari de gaze rămase în depozite după ciclul de extracție.	Monitorizare permanentă a activității Informare Serv. Comercial și Conducerea DEPOGAZ Actualizare programe decadal Revizuire program injecție/extracție gaze Monitorizare orară, zilnică, decadală, lunară	3	3	9	Diminuarea expunerii la risc cu 40% Obs.: De la data identificării riscului (20.03.2025) și până în momentul reevaluării

Nr. crt	Obiectiv/ aspect de mediu/ obligație de conformare	Descrierea riscului	Evaluare risc			Cauzele care favorizează apariția riscului	Consecințe	Măsuri pentru reducerea riscurilor	Rezultatul preconizat în urma implementării măsurilor pentru reducerea riscurilor			Procentul preconizat de reducere a riscurilor
			Probabilitate	Impact	Expunere				Probabilitate	Impact	Expunere	
	aferește acestora											acestui (18.09.2025), în urma monitorizării și aplicării măsurilor de tratare, se observă o diminuare a expunerii la risc cu 40% (Expunere Risc inerent/ 20.03.2025 = 25, după reevaluare Expunere risc rezidual/ 18.09.2025 = 15).
10	Respectarea programului de înmagazinare	Monitorizarea deficitărilor a procesului de înmagazinare subterană gaze naturale	3	3	9	Centralizarea și transmiterea întârziată a rapoartelor primite de la secții și ateliere	Nerealizarea programului de înmagazinare	Raportare zilnică către Serviciul Comercial și managementul Filialei a diferențelor dintre nominalizări realizate și program zilnic.	2	3	6	Diminuarea expunerii la risc cu 33,33%
11	Respectarea clauzelor contractuale în conformitate cu Programul de înmagazinare stabilit și aprobat de managementul filialei	Nerespectarea clauzelor contractuale	3	5	15	Nominalizări zilnice diferite de programul de înmagazinare aprobat, Echilibrarea în SNT	Nerealizarea programului de înmagazinare	Raportare zilnică către Serviciul Comercial și managementul Filialei a diferențelor dintre nominalizări realizate și program zilnic	2	4	8	Diminuarea expunerii la risc cu 46,66%

Nr. crt	Obiectiv/ aspect de mediu/ obligație de conformare	Descrierea riscului	Evaluare risc			Cauzele care favorizează apariția riscului	Consecințe	Măsurile pentru reducerea riscurilor	Rezultatul preconizat în urma implementării măsurilor pentru reducerea riscurilor			Procentul preconizat de reducere a riscurilor
			Probabilitate	Impact	Expunere				Probabilitate	Impact	Expunere	
SERVICIUL DEZVOLTARE SUPERVIZARE												
12	Promovarea și monitorizarea proiectelor de dezvoltare a capacităților și infrastructurii de înmagazinare gaze naturale	Nerestituirea avansurilor conform termenilor contractuali, în cazul contractelor de lucrări/servicii.	2	3	6	Eroare de interpretare a clauzelor contractuale.	Prezentarea inexactă în situațiile financiare.	Monitorizarea continuă a execuției proiectelor și corelarea lor cu bugetul aprobat și contractul de execuție; Verificarea permanentă a valabilității scrisorilor de garanție bancară pentru returnarea avansurilor în condițiile contractuale; Descrierea activității "acordarea și urmărirea avansurilor în cazul contractelor de lucrări/servicii, care să includă și aspecte privind executarea garanției" într-o procedură documentată (procedură operațională/instrucțiune de lucru), aprobată la nivelul Depogaz.	2	2	4	Diminuarea expunerii la risc cu 33,33%
BIROUL CALITATE GAZE												
13	Asigurarea cerințelor de calitate pentru gazele livrate în sistemul național prin exploatarea stațiilor de uscare în condiții de siguranță	Defecțiuni tehnice ale stațiilor de uscare gaze naturale	1	5	5	Nerealizarea programului de mentenanță preventivă/ revizii anuale	Întreruperea livrării de gaze în condiții tehnice de calitate și neonorarea contractelor.	Mentenanța preventivă, revizii anuale ale instalațiilor, verificări tehnice periodice ale vaselor sub presiune și conductelor la stațiile de uscare gaze cu trietilenglicol la timp, în perioada de injecție.	1	4	4	Diminuarea expunerii la risc cu 20%

Nr. crt	Obiectiv/ aspect de mediu/ obligație de conformare	Descrierea riscului	Evaluare risc			Cauzele care favorizează apariția riscului	Consecințe	Măsuri pentru reducerea riscurilor	Rezultatul preconizat în urma implementării măsurilor pentru reducerea riscurilor			Procentul preconizat de reducere a riscurilor
			Probabilitate	Impact	Expunere				Probabilitate	Impact	Expunere	
SECȚIA COMPRIMARE GAZE												
14.	Asigură derularea și monitorizarea activităților specifice comprimării gazelor naturale	Defecțiuni tehnice la stațiile de comprimare	3	4	12	Apariția diverselor defecte ale echipamentelor componente ale instalațiilor de comprimare	Întreruperea procesului de comprimare și nerealizarea programului de injecție.	Monitorizare continuă a activității. Intervenții imediate în vederea reducerii pagubelor și stabilirea măsurilor de prevenire a unor situații similare în viitor.	3	3	9	Diminuarea expunerii la risc cu 25%
SECȚIA ÎNMAGAZINARE SUD												
15.	Respectarea programului de înmagazinare	Monitorizarea deficitară a procesului de înmagazinare subterană a gazelor naturale	3	3	9	Culegerea și transmiterea întârziată către Serviciul Înmagazinare Dispecerizare a rapoartelor privind activitatea	Întreruperea fluxului de injecție/extracție gaze naturale sau îngreunarea procesului de înmagazinare	Stabilirea unui program de mentenanță preventivă și revizii anuale coerent și realizarea acestora în termenele stabilite. Realizarea lucrărilor de modernizare în termenele stabilite. Monitorizarea funcționării echipamentelor componente ale instalațiilor tehnologice de suprafață. Urmărirea zilnică a parametrilor sondelor	2	3	6	Diminuarea expunerii la risc cu 33,33%
16.	Respectarea programului de înmagazinare	Nerespectarea programului de înmagazinare	3	5	15	Nominalizări zilnice diferite față de programul de înmagazinare stabilit. Temperatură atmosferică	Întreruperea fluxului de injecție/ extracție gaze naturale	Urmărirea permanentă a debitelor de înmagazinare nominalizate; Urmărirea permanentă a parametrilor de funcționare ai tuturor instalațiilor de suprafață și intervenția rapidă atunci când aceștia nu sunt în limitele de funcționare optimă; Informarea dispeceratului ori de câte ori apar anomalii ale	3	3	9	Diminuarea expunerii la risc cu 40%

Nr. crt	Obiectiv/ aspect de mediu/ obligație de conformare	Descrierea riscului	Evaluare risc			Cauzele care favorizează apariția riscului	Consecințe	Măsuri pentru reducerea riscurilor	Rezultatul preconizat în urma implementării măsurilor pentru reducerea riscurilor			Procentul preconizat de reducere a riscurilor
			Probabilitate	Impact	Expunere				Probabilitate	Impact	Expunere	
								debitelor de injecție, pentru luarea măsurilor ce se impun pentru realizarea nominalizărilor.				
SERVICIUL TOPO, FORMALITĂȚI TERENURI												
17	Asigurarea derulării activității pentru achiziția/ închirierea terenurilor conform legislației în vigoare	Întârzierea finalizării achiziției/ închirierii de terenuri în timp util	4	2	8	Documentații formalități terenuri incomplete, Lipsă cadastru terenuri, număr cadastral nealocat, situația juridică a terenului neclară, Lipsă plan parcelar, succesiuni nedezbătute.	Întârziere, blocaje documentații de cadastru, cheltuieli nedezbătute.	Contactarea anticipată a proprietarilor de teren și clarificarea situației juridice, precum și a firmelor de cadastru din zonă Solicitarea din timp a tuturor informațiilor pentru achiziția de teren Activitatea desfășurată în vederea obținerii terenurilor necesare proiectelor să fie făcută în baza unei comenzi scrise în care să fie specificat clar ce terenuri sunt necesare realizării obiectivelor Riscul se monitorizează permanent și poate duce la o rată mai scăzută a riscului dacă zona unde avem obiectivele și proiectele societății ar fi declarate de interes național. (justificare prin adresa STFT nr. înreg. 14045/18.09.2025)	4	2	8	Mentineră expunerii la risc (justificare prin adresa STFT nr. înreg. 14045/18.09.2025)
DIRECTOR COMERCIAL												
18	Asigurarea condițiilor comerciale pentru	Nerespectarea clauzelor contractuale privind	3	5	15	Nerespectarea programului de înmagazinare	Solicitarea din partea beneficiarilor de	Monitorizarea continuă a raportului dintre capacitatea	2	4	8	Diminuarea expunerii la risc cu 46,66%

Nr. crt	Obiectiv/ aspect de mediu/ obligație de conformare	Descrierea riscului	Evaluare risc			Cauzele care favorizează apariția riscului	Consecințe	Măsuri pentru reducerea riscurilor	Rezultatul preconizat în urma implementării măsurilor pentru reducerea riscurilor			Procentul preconizat de reducere a riscurilor
			Probabilitate	Impact	Expunere				Probabilitate	Impact	Expunere	
	capacitățile de înmagazinare gaze naturale disponibile	capacitățile de înmagazinare				Cereri de nominalizare zilnice din partea Beneficiarilor în afara limitei de +/- 15% și acceptate de Depogaz, fără o analiză tehnică.	daune-interese. Amenzi din partea ANRE	contractată versus capacitatea tehnică a depozitelor. Urmărirea legislației a Autorităților de reglementare. Comunicarea continuă cu beneficiarii. Monitorizarea clauzelor contractuale agreeate de ambele părți.				
19.	Respectarea clauzelor contractuale în conformitate cu Programul de înmagazinare stabilit și agreeat de către părți	Nerespectarea clauzelor contractuale și sancțiuni din partea Autorităților de reglementare prin nerespectarea cerințelor ANRE	4	5	20	Nerespectarea programului de înmagazinare agreeat în contracte	Depășirea necontrolată a programului lunar, cu afectarea obligațiilor contractuale asumate de către Depogaz	Notificarea Beneficiarilor în cazul în care clauzele contractuale nu sunt respectate de către aceștia, Analiza cererilor de modificare a programului, respectiv refuzul cererilor de modificare care nu respectă cadrul legal și contractual, Monitorizarea continuă a activității, Respectarea legislației în vigoare	3	4	12	Diminuarea expunerii la risc cu 40%
20.	Respectarea clauzelor contractuale în conformitate cu Programul de înmagazinare stabilit și agreeat de către părți	Fluctuația veniturilor prin extracția unor cantități mai mari de gaze naturale ce ar putea duce la venituri mai mari pe termen scurt, dar poate duce la pierderi financiare dacă ar compromite aprovizionarea pe termen lung sau stabilitatea contractului.	2	3	6	Presiune din partea Beneficiarilor de a extrage mai mult față de programul agreeat datorită schimbării politicilor comerciale ale acestora.	Pierderi financiare	Monitorizarea derulării contractelor la nivel de Beneficiar, Actualizarea contractelor cu acte adiționale atunci când sunt aprobate cererile de nominalizare și analiza aferentă devierilor de la programul de extracție agreeat în contracte.	2	2	4	Diminuarea expunerii la risc cu 33,33%

Nr. crt	Obiectiv/ aspect de mediu/ obligație de conformare	Descrierea riscului	Evaluare risc			Cauzele care favorizează apariția riscului	Consecințe	Măsuri pentru reducerea riscurilor	Rezultatul preconizat în urma implementării măsurilor pentru reducerea riscurilor			Procentul preconizat de reducere a riscurilor
			Probabilitate	Impact	Expunere				Probabilitate	Impact	Expunere	
21	Creșterea/ menținerea gradului de satisfacție al clienților	Deteriorarea reputației și pierderea încrederii clienților	3	3	9	Neîndeplinirea clauzelor contractuale Tratament inegal față de Beneficiari. Nemulțumirea Beneficiarilor și plângerile acestora în media și la ANRE.	Pierderi financiare din cauza renunțării clienților la contracte.	Comunicare transparentă cu Beneficiarii, protocoale de raportare a incidentelor	2	3	6	Diminuarea expunerii la risc cu 33,33%
SERVICIUL COMERCIAL												
22	Contractarea serviciului de înmagazinare gaze naturale conform termenelor prevăzute în Regulamentul de programare și funcționare a depozitelor de înmagazinare subterană a gazelor naturale	Inspecții și/sau aplicarea de sancțiuni de către ANRE pentru nerespectarea prevederilor legale ale Ordinului ANRE 141/ 22.12.2021 coroborat cu Legea 123/2012	4	5	20	Sesizări din partea Beneficiarilor Controale tematice din partea autorităților	Neîndeplinirea obiectivului	Monitorizarea derulării contractelor la nivel de Beneficiar; Actualizarea contractelor cu acte adiționale atunci când sunt aprobate cererile de nominalizare și analiza aferentă devierilor de la programul de extracție agreat în contracte; Actualizarea/revizuirea procedurii operaționale 03PO-03: Urmărirea contractului de înmagazinare a gazelor naturale cu privire la derularea contractului astfel încât să stabilească pașii în proces: cum se face monitorizarea clauzelor din contracte, analiza și criteriile pentru cererile de nominalizare atunci când cotele alocate sunt depășite sau sunt sub limită, refuzul cererii de nominalizare, aprobarea acestor cereri, alocarea responsabilităților în cadrul Serviciului Comercial.	3	4	12	Diminuarea expunerii la risc cu 40%

Nr. crt	Obiectiv/ aspect de mediu/ obligație de conformare	Descrierea riscului	Evaluare risc			Cauzele care favorizează apariția riscului	Consecințe	Măsuri pentru reducerea riscurilor	Rezultatul preconizat în urma implementării măsurilor pentru reducerea riscurilor			Procentul preconizat de reducere a riscurilor
			Probabilitate	Impact	Expunere				Probabilitate	Impact	Expunere	
SERVICIUL ACHIZIȚII												
23.	Monitorizarea legislației aplicabile pe tot parcursul desfășurării procedurilor de achiziție.	Interpretarea eronată a prevederilor legislative aplicabile.	3	2	6	Modificări legislative.	Realizarea unor procese de achiziții sectoriale nerespectând legislația aplicabilă, Posibile afectări din punct de vedere economic ale activității financiare a filialei.	Implementarea unui sistem de monitorizare legislativă continuă: -Utilizarea unor platforme specializate (ex. SEAP, Lege 5) și a site-ului https://anap.gov.ro/web/ pentru notificări privind modificările legislative; -Actualizarea periodică a procedurilor interne; -Organizarea de sesiuni lunare de informare pentru personalul implicat în achiziții. Formare profesională și instruire periodică: -Cursuri de perfecționare în legislația achizițiilor sectoriale (ex. Legea 99/2016). -Simulări de proceduri și studii de caz pentru interpretarea corectă a prevederilor legale; -Colaborare cu experți externi pentru clarificarea aspectelor legislative complexe. Control preventiv -Verificarea documentației de achiziție înainte de lansarea procedurii; -Evaluarea conformității cu legislația prin controale interne sau audituri externe periodice.	2	2	4	Diminuarea expunerii la risc cu 33,33%

Se poate observa că după implementarea măsurilor de reducere la risc, menționate în tabelul de mai sus, valoarea riscului global preconizat este de 4,18, astfel valoarea riscului global scade cu 18,04%.

$$RG_{\text{preconizat}} = \frac{49 \times 4 + 6 \times 9 + 4 \times 8 + 1 \times 16 + 3 \times 12 + 19 \times 2 + 11 \times 4 + 3 \times 6 + 12 \times 3 + 1 \times 3 + 1 \times 8 + 4 \times 2 + 4 \times 1}{118} = 4.18$$

Graficul privind reducerea riscurilor după aplicarea măsurilor este prezentat în figura 1:

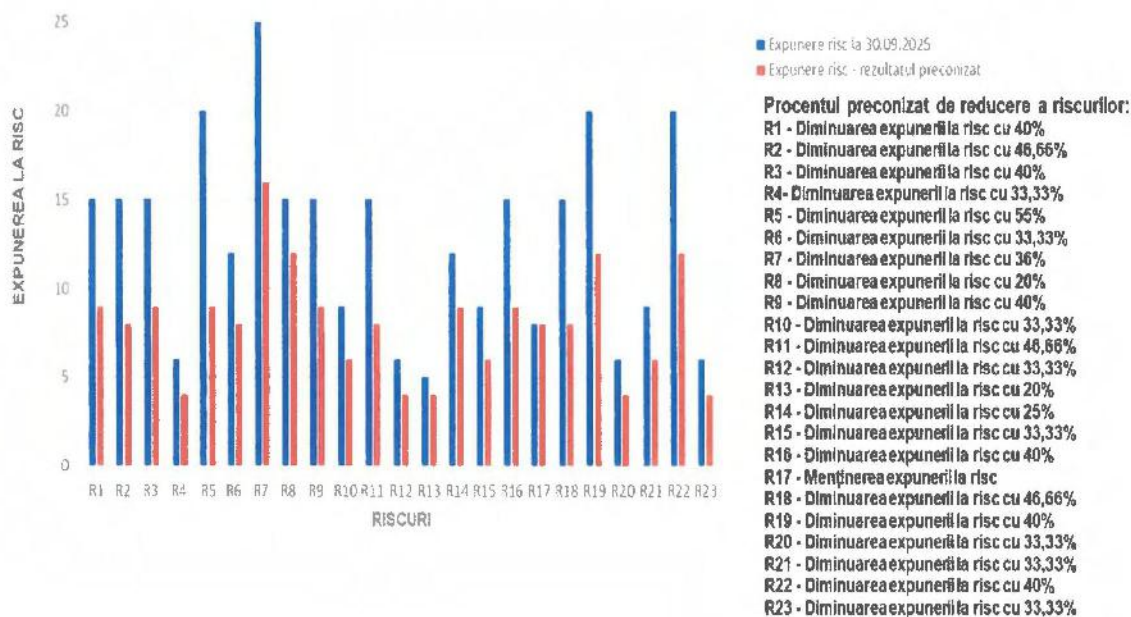


Figura 1

În concluzie, datorită aplicării măsurilor de control intern managerial la nivelul filialei putem afirma că:

- Procesul de management al riscurilor este organizat și monitorizat.
- Managementul riscurilor este componentă esențială în luarea deciziilor și prioritizarea acțiunilor.
- Procesul de management al riscurilor duce la îmbunătățirea performanței filialei prin identificarea, analizarea, evaluarea și gestionarea riscurilor care se pot manifesta la nivelul acesteia în vederea minimizării consecințelor riscurilor.

Director General Provizoriu,
Sanda Mădălina Moise



Șef Birou Control Intern,
Cristiana Neamtu-Rizea