
RAPORT ANUAL 2025

elaborat de

COMITETUL DE GESTIONARE A RISCURILOR

din cadrul Consiliului de Administrație

Nr.5760/07.05.2026



CUPRINS

1. Preambul.....	3
2. Constituirea Comitetului de gestionare a riscurilor.....	3
3. Organizare, funcționare și responsabilitati.....	4
4. Activitatea Comitetului de gestionare a riscurilor in cursul anului 2025.....	6
4.1. Consultări.....	6
4.2. Analize si lucrări realizate.....	6
4.3. Constatari.....	6
5. Concluzii	8

1. Preambul

Prezentul raport este întocmit în baza prevederilor art. 34 alin.1 și 2¹ din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare (Legea nr. 187 din 28 iunie 2023, publicată în MONITORUL OFICIAL nr. 594 din 29 iunie 2023) potrivit căruia:

(1) În cadrul consiliului de administrație sau, după caz, al consiliului de supraveghere se constituie comitetul de nominalizare și remunerare, comitetul de gestionare a riscurilor și comitetul de audit. În cazul consiliilor formate din 3 membri, funcțiile comitetului de gestionare a riscurilor se pot delega comitetului de audit, cu înștiințarea autorității publice tutelare. Prin actul constitutiv se poate stabili și posibilitatea constituirii și a altor comitete consultative.

(2¹) Comitetul de gestionare a riscurilor asigură concordanța activităților de control cu riscurile generate de activitățile și procesele care fac obiectul controlului, identifică, analizează, evaluează, monitorizează și raportează riscurile identificate, planul de măsuri de atenuare sau anticipare a acestora, alte măsuri luate de conducerea executivă. De asemenea, este responsabil cu măsurarea solvabilității întreprinderii publice, prin raportare la atribuțiile și obligațiile uzuale ale acesteia, și informează sau, după caz, face propuneri consiliului de administrație, respectiv consiliului de supraveghere.

2. Constituirea Comitetului de Gestionare a Riscurilor

Comitetul de Gestionare a Riscurilor s-a constituit în cadrul Consiliului de Administrație în vederea îndeplinirii responsabilităților prevăzute de legislația incidentă precum și de Regulamentele aprobate de Consiliul de administrație.

Prin Hotărârea nr. 2 din 13.12.2023, Consiliul de Administrație a aprobat constituirea Comitetului de gestionare a riscurilor din rândul membrilor numiți ca administratori ai societății în următoarea componentă:

Nr. Crt	Numele si prenumele	Functia
1.	Zaharia Nicolae	Presedinte
2.	Filip Bogdan	membru
3.	Popa Raluca	membru

Prin Hotararea nr. 10 din 01.10.2025 s-a modificat componenta Comitetului de gestionare a riscurilor, uramre a demisiei administratorului Zaharia Nicolae, astfel incat incepand cu data de 01.10.2025 Comitetul a functionat cu urmatoarea componenta:

1. Popovici Luminita – presedinte ;
2. Filip Bogdan – membru;
3. Popa Raluca – membru.

3. Organizare, funcționare și responsabilitati

Prin Hotararea nr.3 din 13.12.2023 Consiliul de Administrație a aprobat modificarea si actualizarea Regulamentului de Organizare si Functionare a Consiliului de Administratie .

Regulamentul aprobat si modificat, cuprinde reguli de organizare și funcționare ale Comitetului de gestionare a riscurilor, astfel cum sunt expuse mai jos.

Comitetului de gestionare a riscurilor este un comitet permanent cu funcție consultativă si este condus de un Președinte numit din rândul membrilor Consiliul de Administrație.

Comitetul de gestionare a riscurilor se întrunește, de regulă, la sediul societății sau în orice alt loc, prin mijloace electronice, ori de cate ori este necesar pentru realizarea atribuțiilor ce intră în competența sa. Pentru valabilitatea deciziilor este necesară prezența a cel puțin 2 membri. Votul poate fi exprimat în cadrul ședinței sau prin mijloace electronice.

Dezbaterile și hotărârile luate de către Comitetul de gestionare a riscurilor se consemnează în procesul -verbal al ședinței. Procesul verbal este semnat de catre presedintele de sedinta si de catre cel puțin inca un membru . Pe baza procesului-verbal secretarul Comitetului redacteaza hotararea acestuia, care se semneaza de

catre presedintele Comitetului. Hotararile Comitetului sunt aduse la cunostinta Consiliului de Administratie in proxima sedinta a acestuia.

Hotărârile Comitetul de gestionare a riscurilor se iau cu majoritatea voturilor membrilor prezenti .In caz de paritate a voturilor, se convoaca din nou Comitetul, solicitandu-se si votul Presedintelui Consiliului de Administratie, care va fi decisiv.

Mandatul membrilor Comitetului este valabil pe perioada în care aceștia au calitatea de administratori în cadrul Consiliului de Administrație și are aceeași durată cu cea a mandatului de administrator, de regulă de 4 ani. Mandatul membrilor Comitetului care și-au îndeplinit corespunzător atribuțiile poate fi reînnoit, dacă și mandatul de administrator este reînnoit.

În cazul vacantării unui loc în cadrul Comitetului, este numit un nou membru din rândul administratorilor, cu respectarea prevederilor legale. Conducerea executiva a societății va asigura accesul membrilor Comitetului la orice date sau înregistrări necesare îndeplinirii atribuțiilor ce le revin.

Membrii Comitetului au obligația de a-și exercita mandatul cu prudență și diligența unui bun administrator, cu loialitate, în interesul societăți.

Toți membrii Comitetului, precum și invitații la ședințele acestora sunt obligați să păstreze confidențialitatea tuturor informațiilor obținute cu privire la documentele analizate.

Membrii Comitetului trebuie să evite plasarea lor pe o poziție care ar putea genera orice fel de conflict de interese, iar în asemenea cazuri trebuie să notifice Președintele Comitetului și să se abțină de la acea activitate a Comitetului.

Principalele responsabilități ale Comitetului de gestionare a riscurilor:

- asigură concordanța activităților de control cu riscurile generate de activitățile și procesele care fac obiectul controlului,
- identifică, analizează, evaluează, monitorizează și raportează riscurile identificate, planul de măsuri de atenuare sau anticipare a acestora, alte măsuri luate de conducerea executivă.
- este responsabil cu măsurarea solvabilității întreprinderii publice, prin raportare la atribuțiile și obligațiile uzuale ale acesteia, și informează sau, după caz, face propuneri consiliului de administrație.
- întocmește anual un Raport în care sunt descrise activitățile și recomandările comitetului precum și orice alte informații în concordanță cu actele normative în vigoare.

4. Activitatea Comitetului de gestionare a riscurilor in cursul anului 2025

4.1. Consultări

Comitetul de gestionare a riscurilor a avut discutii in cadrul întâlnirilor de lucru, cu Comisia de monitorizare, constituita prin Decizia nr.337/05.11.2022, in cadrul careia sunt reprezentate compartimentele functionale din cadrul societatii : directia juridica, directia calitate, mediu, directia tehnica, directia economica, directia comerciala.

4.2. Analize si Lucrări realizate

Comitetul de gestionare a riscurilor a analizat si evaluat materialele suport puse la dispozitie de Comisia de monitorizare, respectiv:

- identificarea riscurilor in stransa legatura cu activitatile din cadrul obiectivelor specific;
- identificarea amenintarilor/vulnerabilitatilor prezente in cadrul activitatilor curente ale compartimentului/biroului/serviciului/laboratorului care ar fi putut conduce la nerealizarea obiectivelor propuse;
- evaluarea riscurilor, prin estimarea probabilitatii de materializare, impactul asupra activitatilor din cadrul obiectivelor;
- ierarhizarea si prioritizarea riscurilor in functie de toleranta la risc;
- stabilirea strategiei de gestionare a riscurilor (raspunsul la risc) prin identificarea celor mai adecvate modalitati de tratare a riscurilor inclusiv masuri de control;
- analiza si gestionarea riscurilor in functie de limita de toleranta la risc;
- monitorizarea implementarii masurilor de control si revizuirea acestora in functie de eficacitatea rezultatelor acestora;
- raportarea periodica a situatiei riscurilor.

4.3. Constatari

Comitetul de gestionare a riscurilor a constatat urmatoarele:

Din evaluarea documentelor Situație sintetică a rezultatelor autoevaluării SCIM, pentru anul 2025 și Informare privind monitorizarea performanțelor și desfășurarea procesului de gestionare a riscurilor la nivelul compartimentelor, în anul 2025, Comitetul de gestionare a riscurilor, apreciază că, în raport cu numărul de standarde implementate, gradul de conformitate SCIM la sfârșitul anului 2025, este implementat 100%;

În vederea consolidării sistemului de control intern managerial, Comisia de monitorizare actualizează anual Programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial și îl monitorizează;

Conform Raportului de evaluare a programului de dezvoltare pe anul 2025, au fost realizate toate măsurile stabilite.

Cu privire la solvabilitatea societatii, nu s-a identificat niciun risc. Mai mult, din situatiile financiare analizate se constata urmatoarele:

- nivelul realizat al principalilor indicatori economici arată că sistemul se află în concordanțele eficienței economice, departe de zona amenințatoare a pierderilor financiare, astfel ca:

a) Veniturile totale prognozate au fost realizate în proporție de 99,64% cu 646 mii lei mai puțin decât veniturile bugetate;

b) Nivelul veniturilor din exploatare s-au realizat în proporție de 98,80% , mai puțin cu 2.166 mii lei față de veniturile estimate ;

c) Veniturile financiare au fost realizate în procent de 188,17%, cu 1.520 mii lei mai mult față de veniturile bugetate ;

d) Nivelul profitului brut a înregistrat în anul 2025 valoarea de 26.466 mii lei, față de 5.574 mii lei estimat.

Se constata de asemenea, faptul ca, la nivelul societatii CRAB , au fost elaborate, în vederea monitorizării:

- Profilul de risc și a limitei de toleranță a riscurilor pentru anul 2025;
- Situații centralizatoare anuale la nivelul anului 2025 – Obiective specifice, Registrul riscurilor semnificative, Inventarul activităților procedurale, Funcții sensibile; Plan continuitate, Inventarul circuitului raportărilor;

5. Concluzii

In considerarea aspectelor analizate in cadrul prezentului Raport, Comitetul de gestionare a riscurilor apreciaza ca Societatea beneficiaza de un sistem eficient de management al riscurilor, documentat prin politici si proceduri interne, intocmite conform dispozitiilor cadrului legal aplicabil si actualizate corespunzator, care asigura disponibilitatea si fiabilitatea operatiunilor, acestea realizandu-se in conditii de siguranta.

Comitetului de gestionare a riscurilor

Popovici Luminita - presedinte

Filip Bogdan - membru

Popa Raluca - membru

SC COMPANIA REGIONALA DE APA BACAU SA

Str. Henri Coanda, nr. 2 – Bacau J2010000789045/ CUI:RO 27429315 Capital social: 24.047.170 lei COD CAEN: 3600	Tel:0372-401.301 ; 0234 208 801 Fax:0234-55.11.75 ; 0234 588 292 web: www.apabacau.ro e-mail: ragc_juridic@yahoo.com crabbacau@gmail.com Banca: GARANTI BANK SA Cont:RO65UGBI0000212020265RON	 <p>RINA este Membru al Federatiei CISQ</p> <p>RINA</p> <p>ISO 9001 · ISO 14001 · ISO 45001 Sistem de Management</p>
--	---	--

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE al S.C. CRAB S.A.**HOTĂRĂREA NR. 8****DIN 12.05.2026****Spre știință :**

1. Membrii Consiliului de Administrație;
2. Director General;
3. AGA Ordinară.

Consiliul de Administrație al S.C. COMPANIA REGIONALĂ DE APĂ BACĂU S.A., convocat în data de 12.05.2026, ora 13:00,

În temeiul art. 141 din Legea nr. 31/1990 privind societățile, republicată, al art. 14 alin. 18 din Actul Constitutiv al S.C. COMPANIA REGIONALĂ DE APĂ BACĂU S.A., precum și al art. 34 din O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice,,

Legal constituit,

Cu unanimitatea voturilor membrilor prezenți,

HOTĂRĂȘTE

Art. 1 – Se ia act de Raportul anual al Comitetului de Gestionare a Riscurilor nr. 5760/07.05.2026 aferent anului 2025, constituit în cadrul Consiliului de Administrație.

Art. 2 – Raportul prevăzut la art. 1 va fi adus la cunoștința Adunării Generale Ordinare a Acționarilor, în conformitate cu prevederile art. 11 alin. (2) lit. d) din Actul Constitutiv al societății.

Art. 3 – Ducerea la îndeplinire a prevederilor art. 2 revine secretarului Consiliului de Administrație, care va transmite materialul spre aprobare AGA Ordinară.

PRESEDINTE al CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE al S.C. COMPANIA REGIONALA DE APA BACAU S.A.,

Turcu Ovidiu Leonard

Ovidiu-
Leonard Turcu

Semnat digital de
Ovidiu-Leonard Turcu
Data: 2026.05.14
12:59:49 +03'00'

SECRETAR,

Coordonator Compartiment Juridic,

Cons. Jr. Luca Monica – Elena

(1 ex. original)

Monica-
Elena Luca

Semnat digital de
Monica-Elena Luca
Data: 2026.05.14
12:59:28 +03'00'