



POLITICA privind procesul de gestionare a riscurilor

Compania Nationala "Loteria Romana" S.A. desfasoara activitate de interes public in domeniul jocurilor de noroc si realizeaza cadrul organizat pentru satisfacerea cererii naturale de joc in randul populatiei, avand drept scop crearea fondurilor necesare finantarii unor obiective de interes public national.

Misiunea companiei este de a contribui, prin veniturile realizate si nivelul de profitabilitate anuala, la finantarea obiectivelor de interes public national, prin oferirea de jocuri loteristice la cele mai inalte standarde de securitate si integritate, prin cresterea increderii participantilor in desfasurarea transparenta si corecta a jocurilor de noroc organizate de companie.

Sistemul de obiective al companiei este definit clar, pornind de la obiectivele strategice cuprinse in Programul de activitate (Obiective Strategice), continuand cu Planul de actiuni (obiective specifice) si obiectivele individuale (Fisele de post) in acord si cu prevederile OSGG nr. 600/2018 privind Codul controlului intern managerial al entitatilor publice si al procedurii de sistem interne. Dupa planificarea si aprobarea obiectivelor sunt identificate amenintarile/riscurile ce pot afecta realizarea obiectivelor/actiunilor/activitatilor propuse, precum si oportunitatile.

Managementul riscurilor reprezinta un proces complex de identificare, analiza si raspuns la posibile riscuri printr-o abordare documentata care utilizeaza resurse umane, materiale, financiare si umane pentru atingerea obiectivelor cu scopul de a reduce expunerea la pierderi a acestora.

Riscul este o situatie, un eveniment care nu a aparut inca, dar care poate aparea in viitor, situatie in care obtinerea rezultatelor planificate/atingerea tintelor/obiectivelor stabilite este amenintata sau potentata.

In acest sens, in conformitate cu prevederile Ordinului Secretariatului General al Guvernului nr. 600/2018 privind aprobarea Codului controlului intern managerial al entitatilor publice si in acord cu cerintele standardelor internationale pentru care compania detine certificari de conformitate (respectiv SR EN ISO 9001:2015 – Sisteme de Management al





Calitatii. Cerinte., SR EN ISO/IEC 27001:2023 – Securitatea informatiilor, securitatea cibernetica si protectia vietii private – sisteme de management al securitatii informatiilor – Cerinte, WLA – SCS:2020 – Securitate WLA Control Standard (Cerinte de securitate si integritate a informatiilor si operatiunilor pentru operatorii de loterie si pariuri sportive, precum si pentru furnizorii acestora) si ale standardului Joc Responsabil elaborat de European Lotteries in Compania Nationala „Loteria Romana”-SA **a fost implementat si functioneaza un proces de management al riscurilor care sa faciliteze realizarea obiectivelor planificate in conditii de economicitate, eficienta si eficacitate.**

Managementul de la cel mai inalt nivel se angajeaza:

- sa dezvolte cultura abordarii pe baza de risc in toate procesele si deciziile luate si sa incurajeze raportarea imediata a riscurilor nou identificate
- sa stabileasca, sa mentina si sa documenteze metode adecvate de evaluare a riscurilor, sa planifice si sa monitorizeze masurile de control pentru riscurile semnificative
- sa aloce resurse necesare pentru managementul riscurilor, respectiv resurse pentru formarea/instruirea/constientizarea personalului si resurse pentru implementarea masurilor aprobate pentru tratarea riscurilor
- sa stabileasca responsabilitati clare ale personalului implicat in managementul riscurilor
- sa raporteze sistematic catre partile interesate date relevante privind gestionarea riscurilor

Realizarea unui management coerent al riscurilor presupune:

- analiza prealabila a tuturor expunerilor la risc, identificarea surselor de risc fiind fundamentala si determinanta in evaluarea corecta a riscurilor identificate
- identificarea riscurilor care pot afecta eficacitatea si eficienta activitatilor aferente obiectivelor specifice; increderea in informatiile financiare si in management, protejarea bunurilor, prevenirea si descoperirea fraudelor
- definirea nivelului de toleranta la risc/a nivelului acceptabil de expunere la risc (apetitul la risc)
- evaluarea probabilitatii ca riscul sa se materializeze, stabilirea impactului si expunerea la risc
- stabilirea tipului de raspuns la risc (strategiei adoptate).

Printr-o abordare riguroasa si constanta la nivelul tuturor structurilor functionale din cadrul companiei se urmareste ca printr-un control eficient asupra activitatilor planificate sa se reduca factorii de risc.

Totodata, procesul de management al riscurilor la nivelul companiei este unul proactiv, centrat pe conceperea si implementarea unor masuri axate pe identificarea



CERTIFIED LEVEL 2
SECURITY CONTROL STANDARD
SCS2-LM3-21110





riscurilor posibile înainte ca ele să se materializeze și să producă consecințe nefavorabile asupra obiectivelor și acțiunilor/activităților planificate; acest proces presupune acțiune și capacitate de previzionare și exclude concepul „Wait and see” (Așteapta și vezi ce se întâmplă).

Procesul de management al riscurilor se desfășoară sistematic și structurat, este adaptat schimbărilor, contribuind astfel la îmbunătățirea continuă a proceselor și activităților desfășurate.

Gândirea bazată pe risc este esențială pentru realizarea unui sistem de management al calității eficace. În acest sens, procesul de management al riscurilor presupune și necesitatea de planificare și implementare a acțiunilor de tratare a riscurilor identificate, urmărindu-se atât creșterea eficacității sistemului de management integrat implementat în companie, cât și realizarea unor rezultate îmbunătățite și prevenirea efectelor negative.

Managementul riscurilor presupune identificarea riscurilor în strânsă legătură cu obiectivele planificate, evaluarea riscurilor pentru evaluarea expunerii la risc (ca o combinație între probabilitate și impact), identificarea și stabilirea răspunsului la risc prin identificarea celor mai adecvate modalități de tratare a riscurilor, inclusiv măsuri de control, analiză și gestionarea riscurilor în funcție de limita de toleranță la risc aprobată anual de Directorul General, monitorizarea implementării măsurilor de control și revizuirea acestora în funcție de eficacitatea rezultatelor acestora, raportarea periodică a situației riscurilor se realizează ori de câte ori este nevoie, dar cel puțin o dată pe an, respectiv dacă riscurile persistă, în funcție de apariția de riscuri noi, eficiența măsurilor de control adoptate, dar și reevaluarea riscurilor în vederea reducerii posibilității de apariție a riscurilor.

Pentru evaluarea riscurilor identificate, în cadrul companiei se utilizează scală cu 5 trepte, rezultând o matrice cu 25 de valori pentru expunerea la risc. Utilizarea unei astfel de metode presupune un management al riscurilor bine dezvoltat și o capacitate managerială ridicată la nivelul companiei.

Profilul de risc și limita de toleranță la risc se aprobă anual de Directorul General în baza documentației întocmite de Comisia de Monitorizare a Sistemului de Control Intern Managerial.

În cadrul tipului de răspuns la risc (strategiei adoptate) se stabilește limita de toleranță ca fiind cantitatea de risc pe care compania este pregătită să o tolereze sau la care este dispusă să se expună la un moment dat.

Profilul de risc este un tablou care cuprinde evaluarea generală documentată și prioritizată a gamei de riscuri specifice identificate, cu a căror materializare s-ar putea confrunta compania.

Riscurile sunt actualizate la nivelul tuturor structurilor funcționale ori de câte ori se impune, dar obligatoriu anual, sunt analizate în Comisia de Monitorizare a Sistemului de





Control Intern Managerial, iar Registrul Riscurilor pe companie este aprobat la nivelul Directorului General.

Sefii structurilor functionale raporteaza anual desfasurarea procesului de gestionare a riscurilor care cuprinde in principal numarul total de riscuri gestionate la nivel de structura functionala, numarul de riscuri tratate si nesolutionate, stadiul implementarii masurilor de control si eventualele revizuiri ale evaluarii riscurilor cu respectarea limitei de toleranta la risc aprobata.

Pe baza raportarilor anuale primite de la structurile functionale este elaborata o informare privind desfasurarea procesului de gestionare a riscurilor la nivelul companiei.

Informarea cuprinde cel putin urmatoarele elemente:

- analiza tuturor riscurilor identificate si gestionate la nivelul structurilor functionale, inclusiv la nivelul Sucursalelor Zonale, marja de intindere a riscurilor, analiza riscurilor manifestate
- evidentierea riscurilor cu un nivel de expunere ridicat, care au afectat indeplinirea obiectivelor planificate la nivel de structura functionala /Sucursala Zonala
- elemente privind implementarea Planului de masuri la data raportarii
- propuneri si masuri pentru o gestionare eficienta a riscurilor.

Informarea este analizata si aprobata in Comisia de Monitorizare a Sistemului de Control Intern Managerial, iar ulterior este inaintata Directorului General.

Comitetul de gestionare a riscurilor din cadrul Consiliului de Administratie 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.

In ceea ce priveste riscurile de coruptie, la nivelul companiei este implementata o metodologie ce are ca obiectiv identificarea, analizarea, evaluarea si monitorizarea riscurilor de coruptie, dar si stabilirea si implementarea masurilor de prevenire si control a acestora in acord cu prevederile Strategiei Nationale Anticoruptie. Monitorizarea riscurilor de coruptie se realizeaza prin intermediul Grupului de Lucru constituit in acest sens prin Decizie a Directorului General. Anual, Grupul de Lucru monitorizeaza implementarea masurilor stabilite in Registrul riscurilor de coruptie si procedeaza la revizuirea acestuia.

Atunci cand sunt identificate oportunitati (riscuri cu impact pozitiv asupra obiectivelor), acestea sunt analizate si evaluate la nivelul Comisiei de Monitorizare a Sistemului de Control Intern Managerial si sunt mentinute doar cele care pot imbunatati performanta proceselor/actiunilor/activitatilor si sunt cuprinse in proiectul Registrului Riscurilor si al Oportunitatilor consolidat la nivelul companiei.





Politicile Companiei Nationale “Loteria Romana”-SA includ directii de actiune vizand atat asigurarea cadrului adecvat pentru identificarea, analiza si realizarea obiectivelor planificate, cat si evaluarea permanenta a riscurilor/oportunitatilor generate de piata concurentiala in care compania isi desfasoara activitatea, precum si a riscurilor si oportunitatilor aferente proceselor si stabilirea de masuri si mijloace de control pentru tratarea acestora.

Procesul de gestionare a riscurilor necesita implicarea tuturor factorilor, atat a celor cu functii de conducere, cat si a acelor cu functii de executie, prin stabilirea de responsabilitati clare la nivelul tuturor structurilor functionale.

Un management eficace al riscurilor presupune ca intregul proces de gestionare a riscurilor sa fie unul permanent si sa asigure adaptarea companiei la schimabrile intervenite in contextual intern si extern in care activeaza.

DIRECTOR GENERAL
IONUȚ – VALERIU ANDREI



CERTIFIED LEVEL 2
SECURITY CONTROL STANDARD
SCS2-LM3-21110

