



**SOCIETATEA „UZINA MECANICA SADU” S.A.**

**FILIALA A C.N. „ROMARM” S.A.**

Bumbesti-Jiu, Str. Parangului, nr. 59, jud. Gorj  
J18/330/2001; CUI: RO14373832; RO93RNCB0149042106660001

Tel: 0253-463.868, 860; Fax: 0253-463193  
www.umsadu.ro e-mail: office@umsadu.ro



## DECLARATIE NEFINANCIARA

### GENERALITATI

În conformitate cu prevederile OMPF nr. 3456/2018 si OMFP nr. 1938 din 17 august 2016 privind modificarea și completarea unor reglementări contabile, entitățile care, la data bilanțului, depășesc criteriul de a avea un număr mediu de 500 de salariați în cursul exercițiului financiar, trebuie sa intocmeasca o declarație nefinanciară care conține, în măsura în care acestea sunt necesare pentru înțelegerea dezvoltării, performanței și poziției entității și a impactului activității sale, informații privind cel puțin aspectele de mediu, sociale și de personal, respectiv drepturile omului, combaterea corupției și a dării de mită. În definirea și stabilirea așteptărilor nefinanciare, Societatea Uzina Mecanica Sadu SA a definit politici în domeniul managementului pentru a se asigura că:

- are implementat și dezvoltat un sistem de parteneriat pentru orientarea consecventă a organizației spre satisfacerea cerințelor părților interesate relevante;
- asigură necesarul de resurse pentru îmbunătățirea continuă a performanțelor Sistemului de Management Integrat calitate, mediu, securitate și sănătate în muncă;
- antrenează, conștientizeaza și instruieste eficient întregul personal privind realizarea obiectivelor Sistemului Integrat de Management;
- activitățile se desfășoară cu respectarea cerințelor legale, de reglementare și cu alte cerințe aplicabile activităților desfășurate în Societatea Uzina Mecanica Sadu SA;
- există implementate măsuri eficiente pentru prevenirea poluării și a incidentelor în muncă.

Acțiunile privind realizarea Politicilor:

- asigurarea structurii organizatorice, a resurselor pentru realizarea de produse conforme cu cerințele clienților și alte cerințe legale și de reglementare, imbunatatirea continuă a calității produselor și serviciilor prestate;
- creșterea satisfacției părților interesate: clienților, furnizorilor, salariați, societate, acționari;
- identificarea, evaluarea și minimizarea posibilităților de producere a incidentelor privind aspectele de mediu și de securitatea și sănătatea în muncă a angajaților proprii, contractori și vizitatori;

- îmbunătățirea sănătății și securității ocupaționale - asigurarea că politica este comunicată și disponibilă întregului personal pentru conștientizarea cu privire la obligațiile individuale în domeniul managementului integrat;

- consolidarea și diversificarea relațiilor de colaborare internă și externă;

- îmbunătățirea și monitorizarea sistemelor și proceselor de management;

- îmbunătățirea procesului de formare, instruire și dezvoltare profesională a personalului;

- analiza și revizuirea permanentă a obiectivelor sistemului de managementului integrat pentru a asigura adecvarea acestora;

- stabilirea și menținerea pe termen lung a unor relații reciproc avantajoase cu furnizorii, cărora le solicităm să adopte aceeași politică de îmbunătățire;

- creșterea eficienței energetice și valorificarea eficienței resurselor naturale prin dezvoltarea managementului resurselor naturale și a deșeurilor generate de activitățile specifice pentru reducerea impactului negativ al proceselor tehnologice asupra mediului înconjurător;

- alinierea la cerințele cadrului de reglementare european și național privind domeniul de activitate;

- îmbunătățirea procesului de comunicare generală, internă și externă a societății, a capitalului de imagine. Prioritatea unitatii o reprezintă realizarea de produse care să satisfacă cerințele clienților, cu desfășurarea activității profesionale într-un mediu de lucru cu impact minim asupra mediului, să nu pericliteze securitatea sau sănătatea angajaților, vizitatorilor sau altor părți interesate, cu utilizarea eficientă a resurselor energetice, materiale și umane pentru obținerea satisfacției părților interesate relevante.

## MANAGEMENT RESPONSABIL SI STRATEGII SUSTENABILE

Pornind de la definiția sustenabilității, „satisfacerea nevoilor de azi fără a sacrifica abilitatea generațiilor viitoare de a-și satisface propriile nevoi“, cunoscută și sub denumirea de dezvoltare durabilă, subliniem importanța unei astfel de politici de dezvoltare. Politica de dezvoltare durabilă ajută organizația să evite, să reducă sau să controleze impactul dăunător al activităților sale asupra mediului și populației, să se conformeze cerințelor legale aplicabile și poate face parte dintr-un trend pe care clienții îl apreciază. Pilonii de bază ai sustenabilității sunt:

- creșterea competitivității prin inovație și transfer de noi tehnologii;

- protecția mediului prin implementarea unor sisteme de management de mediu, prin eficientizarea proceselor sau prin reducerea consumurilor de resurse naturale;

- integrarea IT-ului în companie, prin dezvoltarea personalului IT care va crește substanțial valoarea adăugată în companie a departamentului, respectiv capacitatea de adaptare la cerințele pieții;

- comunicarea și dezvoltarea resurselor umane prin metode interactive și simulări de situații cheie.

Managementul responsabil poate fi descris ca o încercare de a păstra echilibrul între interesele

întregii lumi (oameni, firme, mediu) pentru prosperitatea atât a generației prezente, cât și a celei viitoare.

Pentru a răspunde acestui principiu politicile adoptate în cadrul societății urmăresc:

- minimizarea impactului negativ a activității asupra mediului natural și social;
- generarea de beneficii economice societății locale;
- îmbunătățirea condițiilor de muncă;
- conservarea patrimoniului natural.

Angajamentul asumat de conducerea companiei prin "Declarația de politică privind sistemul de management al calitatii (certificare cu SR EN ISO 9001/2015) și prin sistem de management de mediu și sănătate și securitate ocupațională (care urmează să fie certificată cu SR EN ISO 14001/2015 și SR EN ISO 45001/2018) este o dovadă certă a faptului că Societatea Uzina Mecanica Sadu SA responsabilizează importanța asigurării unui climat organizațional în care toți cei interesați: angajați, clienți, furnizori, comunitate și mediu să poată interacționa eficient și responsabil atât din punct de vedere economic cât și social.

#### ASPECTE DE MEDIU

Principalele activități din domeniul protecției mediului în anul 2021 s-au efectuat planificat și organizat, urmărind prevenirea poluării, reducerea riscurilor de producere a unor incidente de mediu pe amplasamentele din cadrul societății, precum și conformarea cu prevederile legislative în domeniu.

Ca atare, principalele direcții urmărite au fost:

##### 1. Monitorizarea actelor de reglementare.

Societatea Uzina Mecanica Sadu SA deține următoarele autorizații:

- Autorizație de mediu - Producția de energie electrică (CHEMP);
- Autorizație de gospodărirea apelor - Platforma Sadu I (evacuare ape uzate);
- Autorizație gospodărirea apelor privind centrala hidroelectrică de mică putere Sadu;
- Autorizație depozit pulberi propulsive Ob. 203;
- Autorizație depozit materiale explozive Ob. 231;
- Autorizație depozit pulberi propulsive și capse de inițiere Ob. 202b și Ob. 202a;
- Autorizație integrată de mediu Sadu I;
- Autorizație de mediu - Sadu I;
- Autorizație de funcționare în siguranță pentru barajul Sadu;
- Autorizație de prevenire și stingere a incendiilor;
- Autorizație de a produce, prepara, detine, transporta, comercializa și folosi materii explozive;
- Autorizație de gospodărire a apelor privind priza cu baraj Sadu;
- Autorizație de gospodărire a apelor privind lacul de acumulare Prislop - Sadu;
- Autorizație de mediu pentru activitatea de depozitare - Platforma Sadu II;

- Certificat de exceptare de la aplicarea prev. Regulamentului (CE) 1907/2006 pentru dinitrotoluen - nr. ROEREAACH/21/2/001 din 10.08.2021;
- Certificat de exceptare de la aplicarea prev. Regulamentului (CE) 1907/2006 pentru difenilamina- nr. ROEREAACH/21/2/002 din 10.08.2021;
- Certificat de exceptare de la aplicarea prev. Regulamentului (CE) 1907/2006 pentru nitroceluloza- nr. ROEREAACH/21/2/003 din 22.11.2021;
- Certificat de exceptare de la aplicarea prev. Regulamentului (CE) 1907/2006 pentru nitroglicerina- nr. ROEREAACH/21/2/004 din 22.11.2021;
- Autorizatie pentru desfasurarea de activitati in domeniul nuclear nr. PM/182/2020- detinere pulbere de Zirconiu.

## 2. Evaluarea conformării cu legislația din domeniu

### A. Evaluare internă

Această activitate s-a efectuat prin planificarea diferitelor tipuri de inspecții interne integrate.,

Ca atare, în urma efectuării acestor inspecții pentru evaluarea conformării cu legislația și în scopul îmbunătățirii activității au fost stabilite măsuri de protecția mediului:

- a) în domeniul gestionării substanțelor periculoase – afișarea Fișelor de securitate revizuite a substanțelor folosite;
- b) în domeniul prevenirii poluării – instruirea personalului cu Planurile de intervenție în caz de poluări accidentale;
- c) în domeniul gestionării deșeurilor – etichetarea corespunzătoare a containerelor, întocmirea documentelor aferente legislației, depozitarea corespunzătoare a deșeurilor.

### B. Evaluare externă

În anul 2021 Societatea Uzina Mecanica Sadu SA a fost supusă unei inspecții externe, realizate de structurile de control din cadrul Gărzii Naționale de Mediu .

### C. Contravențiunile aplicate

În urma controalelor și inspecțiilor nu au fost aplicate sancțiuni, fiind stabilite doar măsuri de îmbunătățire, așa cum reiese din rapoartele de inspecții ale autorităților de control, în domeniile:

- gestiunea deșeurilor;
- analiza factorilor de mediu;
- autorizațiile de gospodărire a apelor;
- planurile de intervenție în caz de poluări accidentale;
- gestionarea și depozitarea substanțelor și preparatelor chimice periculoase.

### D. Raportări de specialitate la autoritățile din domeniu.

Au fost întocmite raportările lunare, trimestriale și anuale către autoritățile din domeniu, conform obligațiilor din actele de reglementare deținute de societate:

- conform prevederilor art. 9, lit. c din OUG nr. 196/2005 privind Fondul pentru mediu, societatea plătește obligațiile către Administrația Fondului pentru Mediu, acestea reprezentând taxele lunare pentru emisii de poluanți în atmosferă și ambalajele materialelor achiziționate și a produselor introduse pe piața internă; în vederea achitării acestor obligații financiare, serviciul urmărește consumurile de resurse specifice, cuantifică și întocmește declarația pentru Fondul de Mediu;
- conform prevederilor OUG 92/2021 privind regimul deșeurilor, acestea sunt urmărite și centralizate la nivelul companiei cu transmiterea anuală a Registrului de evidență a deșeurilor către Agenția Națională de Protecția Mediului Gorj - a fost realizată monitorizarea gestiunii deșeurilor produse la nivel de societate și au fost efectuate raportări la autorități, conform obligațiilor din autorizațiile de mediu;

În conformitate cu cerințele din Autorizațiile de Mediu, eliberate de Agenția Națională de Protecția Mediului Gorj, monitorizarea a implicat efectuarea sistematică, pe amplasamentele societății, a măsurătorilor asupra factorilor de mediu după cum urmează:

- monitorizarea indicatorilor de calitate a apelor uzate menajere și tehnologice în punctele de evacuare, cu frecvența impusă de autorizația de gospodărire a apelor;
- monitorizarea indicatorilor de calitate pentru sol cu frecvența impusă de autorizația integrată de mediu;
- identificarea diferitelor situații neconforme cu legislația de protecția mediului și/sau în ceea ce privește poluările accidentale;

#### E. Cheltuieli de protecția mediului

În scopul desfășurării corespunzătoare a activității de protecția mediului, au fost prevăzute cheltuieli aferente achiziționării de servicii specifice și cheltuieli aferente taxelor solicitate de autorități.

În programele societății, au fost fundamentate și bugetate servicii de mediu necesare, și au fost solicitate materiale și produse de protecția mediului.

S-au achiziționat diferite tipuri de servicii de mediu:

- servicii de analize fizico-chimice pentru apele uzate menajere și ape uzate tehnologice;
- servicii de analiza fizico-chimică pentru sol;

F. Certificarea cu noul standard ISO 14001:2015 aferent Sistemului de Management de Mediu în măsura în care ne permit resursele existente ale societății.

- s-a început certificarea cu noul standard ISO 14001:2015, prin identificarea tuturor proceselor aferente activității și fișelor de proces.

#### MANAGEMENTUL CALITĂȚII

În anul 2021, pentru realizarea politicilor asumate în domeniul calității, Societatea Uzina Mecanica Sadu SA a planificat realizarea eficientă a proceselor în scopul creșterii satisfacției clienților și așteptărilor părților interesate: acționari, clienți, salariați, furnizori.

Obiectivele de calitate ale Societatii Uzina Mecanica Sadu SA țin cont de contextul concurențial în care funcționează societatea, de așteptările părților relevante interesate.

Principalele direcții urmărite au fost:

- Creșterea satisfacției clienților;
- Creșterea eficacității Sistemului de Management al Calității;
- Reducerea riscurilor;
- Respectarea termenelor de livrare;
- Conformitatea cu reglementările și legislația în vigoare;
- Respectarea cerințelor de mediu și sănătate și securitate în muncă;
- Selectarea personalului pe criterii de competență;
- Instruirea personalului și îmbunătățirea nivelului de pregătire profesională;
- echiparea cu utilaje noi care să asigure capacitatea de a produce produse competitive

### EVALUAREA CONFORMITĂȚII

Activitatea de evaluare s-a efectuat prin planificarea de audituri interne și inspecții având drept scop creșterea eficacității Sistemului de management al Calității și diminuarea sau eliminarea completă a riscurilor identificate.

În vederea asigurării procesului de audit intern :

- se planifică, stabilește și implementează un program de audit care include frecvența și metodele de auditare a proceselor precum și responsabilitățile persoanelor implicate
- se definesc criteriile de audit, domeniile de audit, obiectivele de audit și documentele de referință pentru fiecare audit.
- se stabilesc auditorii selectați care trebuie să fie obiectivi și imparțiali în ceea ce privește auditarea proceselor
- se asigură că rezultatele auditurilor sunt raportate managementului relevant.
- se asigură de aplicarea corecțiilor și acțiunilor corective adecvate
- păstrează informațiile documentate .

Îmbunătățirea continuă a eficacității sistemului se realizează având la bază politica referitoare la calitate, obiectivele calității, rezultatele auditurilor interne, analiza datelor, acțiunile corective întreprinse după fiecare proces precum și analiza efectuată de management.

Societatea determină și selectează oportunitățile pentru îmbunătățire și implementează acțiuni necesare pentru a îndeplini cerințele clientului și pentru a crește satisfacția clientului.

Pentru aceasta este necesară:

- îmbunătățirea produselor și serviciilor pentru a satisface cerințele și pentru a răspunde așteptărilor viitoare.
- corectarea, prevenirea sau reducerea efectelor nedorite.
- îmbunătățirea performanței și eficacității Sistemului de Management al Calității
- evaluarea și selectarea furnizorilor
- monitorizarea satisfacției clienților pentru stabilirea de acțiuni necesare creșterii satisfacției și încrederii acestora.
- realizarea programului de investiții astfel încât să fie asigurate echipamente de lucru necesare în procesul de producție.
- programe de instruire profesională a personalului.

Evaluarea externă

Pentru a rezista pe piețele concurențiale Societatea Uzina Mecanica Sadu SA a luat măsuri pentru îmbunătățirea activității prin eficientizarea proceselor Managementului integrat Calitate/mediu/SSM cu scopul satisfacerii nevoilor și cerințelor explicite și implicite ale clienților și altor părți interesate.

De asemenea, pentru a avea clienți și din domenii reglementate, Societatea Uzina Mecanica Sadu SA si-a menținut un sistem de management de calitate care răspunde cerințelor pentru toate domeniile

În decursul anului 2021 s-a început procesul de revizuire a documentației Sistemului de Managementul Calității astfel încât și procesele să răspundă noilor cerințe din ISO 9001/2015.

#### COD DE ETICĂ ȘI INTEGRITATE

Societatea Uzina Mecanica Sadu SA este preocupată de înțelegerea, satisfacerea și depășirea cerințelor, nevoilor și așteptărilor părților interesate.

Principiile generale Societatea Uzina Mecanica Sadu SA:

- Integritatea – suntem un colectiv cu conduită onestă.
- Loialitatea - suntem devotați companiei și clienților noștri în scopul îndeplinirii obiectivelor asumate;
- Responsabilitatea - ne asumăm responsabilitatea pentru activitățile întreprinse de noi, și suntem gata să suportăm consecințele acestora.
- Respectul legii - respectăm prevederile legale și nu ne abatem de la acestea. Încălcarea legii este nepermisă.
- Echitate - atât angajații societății cât și clienții sunt tratați imparțial, corect și echitabil.
- Satisfacția clienților - folosim toate resursele pentru atingerea unui standard ridicat de calitate a serviciilor prestate, pentru satisfacerea cerințelor clienților și câștigarea loialității acestora;
- Experiența și competența - ne bazăm pe o buna judecată profesională asigurată de experiența și valoarea angajaților noștri;
- Tradiție –având peste 80 ani de experiență, am dobândit tradiție pentru că noi credem în continuitatea valorilor noastre;
- Spirit de echipă – comunicăm, conlucrăm și reușim împreună;
- Obiectivitate – informarea precisă și soluționare imparțială a cererilor;
- Transparența – oferim clienților toate elementele necesare pentru luarea deciziilor;
- Nediscriminare – asigurăm tratament identic tuturor clienților;
- Confidențialitate – protejăm informațiile sensibile ce ar aduce atingere concurenței libere și loiale.

#### CRITERII DE CONDUITĂ

Societatea Uzina Mecanica Sadu SA are o politică de „toleranță zero” pentru orice formă de conduită care contravine Codului de conduită sau Directivelor privind practicile în afaceri. Astfel societatea intenționează să prevină apariția oricărei forme de conduită care contravine Codului sau Directivelor privind practicile în afaceri și să pună capăt oricărei astfel de conduite în cel mai scurt timp posibil de la descoperirea sa.

Societatea Uzina Mecanica Sadu SA a impus câteva criterii de conduită astfel:

1. Criterii de conduită generale: - NU SE FAC plăți incorecte. În relația cu oficialități publice, partide politice ori oficialitățile lor sau cu orice lucrător din sectorul privat/de stat, niciodată, nu oferim, nu promitem nu acordăm sume ori alt avantaj, fie direct, fie prin intermediari, pentru a obține afaceri.

- NU oferim, sau primim cadouri, plăți, favoruri sau servicii către/de la parteneri de afaceri curenți sau potențiali și care ar putea fi considerate ca influențând tranzacțiile comerciale, care nu fac parte din obligațiile de ospitalitate uzuală sau care sunt interzise de legea aplicabilă și care influențează deciziile profesionale.

- NU încheiem înțelegeri cu concurenți efectivi sau potențiali, pentru a fixa ori stabili prețuri sau aloca produse, piețe, teritorii ori clienți.

- NU obținem și nu împărtășim cu concurenții informații curente sau viitoare referitoare la preț, limite de profit sau costuri, oferte, cotă de piață, practici de distribuție, termeni de vânzări, clienți ori distribuitori specifici.

- NU acționăm într-o manieră ce favorizează sau aduce beneficii incorect unui client față de alt client concurent.

## 2. Criterii de conduită cu salariații

- Selectăm, angajăm și plătim oamenii care lucrează la Societatea Uzina Mecanica Sadu SA în funcție de calificările lor pentru munca respectivă, fără discriminare bazată pe rasă, religie, naționalitate, origine etnică, culoare, sex, identitate sexuală, orientare sexuală, vârstă, cetățenie, stare civilă, handicap sau orice altă caracteristică protejată de lege.

- Nu exploatăm copii

- Oferim pregătire, instruire și posibilități de promovare care să permită dezvoltarea carierei și avansarea ierarhică pentru toți cei care lucrează la Societatea Uzina Mecanica Sadu SA

- Protejăm integritatea morală a salariaților, asigurându-le condiții de lucru adecvate care să respecte demnitatea individului.

- Interzicem hărțuirea sexuală sau orice alt tip de hărțuire a angajaților Societății Uzina Mecanica Sadu SA de către orice persoană, la locul de muncă sau în timpul desfășurării activităților legate de societate

- Eliminăm orice posibile surse de pericol la locul de muncă și oferim angajaților Societății Uzina Mecanica Sadu SA un mediu de lucru sigur și sănătos, conform legilor și standardelor de siguranță și sănătate profesională aplicabile prin:

a. introducerea unui sistem complet integrat pentru administrarea riscurilor și a securității și sănătății în muncă;

b. analizarea continuă a riscurilor și a elementelor de importanță majoră în procesele și resursele care trebuie protejate;

c. utilizarea celor mai bune tehnologii avute la dispoziție;



- d. controlul și actualizarea metodologiilor de muncă;
- e. organizarea comunicărilor și a inițiativelor de formare profesională.

### 3. Criterii de conduită cu furnizorii

- La baza unor relații solide și de durată cu furnizorii, se află onestitatea și transparența. Furnizorii sunt parteneri și este normal ca ei să realizeze un profit rezonabil. Acordăm aceeași atenție și aplicăm același tratament tuturor potențialilor furnizori. Deciziile sunt bazate pe criterii obiective cum ar fi prețul și calitatea precum și seriozitatea și integritatea comerciantului. Este strict interzisă oferirea sau primirea de comisioane ascunse, mită sau alte plăți asemănătoare. Intocmim o listă de furnizori ale caror criterii de calificare nu constituie o bariera de acces.

Condițiile cheie sunt:

a. existența resurselor disponibile, documentate corespunzător, inclusiv în privința activelor financiare, precum și a structurilor organizaționale, a planificării capacităților și a resurselor, a know-how-ului etc.;

b. existența și implementarea reală a sistemelor de calitate adecvate (de exemplu ISO 9001).

- NU încălcăm, în mod conștient, drepturile de proprietate intelectuală ale celorlalți.

- Respectăm secretele comerciale sau informațiile private ale celorlalți.

### 4. Criterii de conduită cu societatea

- Respectăm toate legile care se aplică activităților Societății Uzina Mecanica Sadu SA

. NU ne oprim la litera legii ci ne conformăm spiritului acesteia.

- Societatea Uzina Mecanica Sadu SA se angajează să protejeze mediul înconjurător. Strategia de mediu se bazează pe realizarea de investiții și activități care sunt în conformitate cu principiile de dezvoltare durabilă:

a. contracte cu instituții și asociații profesionale de mediu;

b. sisteme de management de mediu care sunt certificate prin standardul ISO 14001 și care sunt direcționate în vederea realizării unei îmbunătățiri continue a serviciilor și organizării serviciilor de mediu;

c. un sistem de raportare periodică a datelor referitoare la mediu, având ca scop asigurarea controlului nivelurilor de performanță a diferitelor activități industriale;

d. activități care au ca scop creșterea responsabilității cu privire la mediu și pregătirea salariaților în acest scop.

- NU finanțăm partide politice sau candidați ori reprezentanți ai acestora, și nici nu sponsorizăm convenții sau festivități ale caror unic scop este acela de propagandă politică;

- NU platim contribuții organizațiilor cu care ar putea avea conflicte de interese;

### 11. Criteriile de conduită cu clienții

- În relația cu clienții ne bazăm pe disponibilitate, responsabilitate, respect și politețe, printr-o relație de colaborare și profesionalism. Toate produsele sunt însoțite de documente de calitate.

- Ne obligăm să garantăm standardele de calitate adecvate cu privire la produsele/ serviciile oferite, respectând nivelurile prestabilite și monitorizăm periodic rezultatele percepției clienților cu privire la calitate.

- Ne obligăm să răspundem tuturor sesizarilor, reclamațiilor și solicitărilor făcute de clienți prin mijloace rapide ( e-mail, fax, telefon).

Garantăm o informare rapidă a clienților cu privire la timpul de răspuns în vederea soluționării acestora ce trebuie dat cât mai curând posibil.

#### ASPECTE DE PERSONAL

Societatea Uzina Mecanica Sadu SA a reconsiderat permanent politica de resurse umane și valoarea muncii încercând să se adapteze la nevoile de moment ale firmei, să se completeze și să se actualizeze pe măsura ce nevoile firmei s-au schimbat.

În anul 2021, având în vedere contextul economic, migrația forței de muncă, lipsa forței de muncă calificată, compania și-a concentrat toată atenția pe retenția personalului calificat, dar și pe formarea personalului nou angajat. Astfel, pentru menținerea în cadrul societății a calificărilor necesare pentru executarea lucrărilor aflate în portofoliul societății au fost derulate activități de recrutare personal în vederea formării profesionale în meserii deficitare pe piața forței de muncă. Evoluția structurii personalului pe categorii de studii, relevă interesul societății de a acoperi nevoile de personal prin angajarea de personal cu studii superioare, fiind evidente tendințele de creștere a numărului de angajați cu studii medii și a numărului de angajați cu studii generale și în curs de calificare.

Îmbunătățirea procesului de formare, instruire și dezvoltarea profesională a personalului

În cadrul companiei procesul de formare profesională a personalului se realizează în mod continuu și planificat prin cursuri cu formatori interni.

Formarea, perfecționarea și dezvoltarea profesională a angajaților din cadrul societății se realizează în baza Planului anual de formare profesională elaborat la nivelul societății, în consens cu prevederile din Contractul Colectiv de Muncă în vigoare. Planul de formare profesională anual s-a dorit a fi un proces sistematic de schimbare a comportamentului, a cunoștințelor și motivației angajaților în scopul îmbunătățirii echilibrului dintre caracteristicile personale și cerințele locului de muncă.

#### AJUTOARE FINANCIARE ACORDATE CONFORM CCM

La nivelul Societatii Uzina Mecanica Sadu SA. acordarea de ajutoare financiare se face în baza reglementărilor din Contractul Colectiv de Muncă la nivelul companiei .

În cursul anului 2021 au fost acordate ajutoare sociale în sumă totală de 300.567 lei.

#### DESCRIEREA PRINCIPALELOR CARACTERISTICI ALE MEDIULUI DE CONTROL INTERN ȘI DE GESTIONARE A RISCURILOR

Controlul intern

Pentru asigurarea unui management responsabil atât din punct de vedere mediu, social, personal cât și din punct de vedere al controlului tuturor activităților desfășurate în companie și a administrării riscurilor asociate se pune accent pe continuarea dezvoltării mediului de control intern la nivelul societății.

În cadrul societății există un departament specializat numit Control financiar de gestiune, subordonat directorului general, format din 1 salariat, având ca principale atribuții specifice: supravegherea operațiunilor contabile ale departamentelor, în special sistemele de control financiar și menținerea unui sistem de control financiar asupra tranzacțiilor contabile.

În cadrul societății funcția de audit intern se desfășoară în conformitate cu cerințele legale aplicabile, respectând standardele internaționale de audit aprobate de Camera Auditorilor Financiari din România. Atribuțiile auditului intern în legătură cu procesul de raportare financiară cuprind:

- Verificarea conformității activităților societății cu politicile, programele și managementul acesteia, în conformitate cu prevederile legale;
- Evaluarea gradului de adecvare și aplicare a controalelor financiare și nefinanciare în scopul creșterii eficienței activității entității economice;
- Protejarea elementelor patrimoniale bilanțiere și extrabilanțiere și identificarea metodelor de prevenire a fraudelor și pierderilor de orice fel.

Gestiunea societății este controlată de acționarii săi și de auditorul financiar extern, conform reglementărilor legale valabile în România.

#### GESTIONAREA RISCURILOR

Riscurile sunt identificate la orice nivel unde se sesizează că există consecințe asupra atingerii obiectivelor și pot fi luate măsuri specifice de soluționare a problemelor rezultate în urma apariției riscurilor.

Atunci când se planifică Sistemul de Management al Calității societatea ia în considerare determinarea riscurilor și oportunităților care necesită a fi analizate și tratate pentru a se asigura că Sistemul de Management al Calității poate obține rezultatele dorite, poate crește efectele dorite, poate reduce efectele nedorite și poate conduce la îmbunătățire.

Prin evaluarea riscurilor conducerea pune în balanță consecințele dorite și nedorite ale riscurilor identificate și analizate, stabilind astfel modul de abordare al societății în ceea ce privește tratarea riscurilor la nivelul fiecărui compartiment.

Tratarea riscurilor înseamnă acțiunea prin măsuri de atenuare a probabilității de apariție a riscului, a impactului riscului asupra desfășurării activităților sau a ambelor.

Managementul eficient al riscurilor îmbunătățește performanța proceselor și activităților contribuind la :

- siguranță mai mare și incertitudini mai puține
- furnizare de produse și servicii superioare calitativ care să satisfacă cerințele clientului.
- utilizarea mai eficientă a resurselor.
- reducerea pierderilor și a efectelor nedorite.
- îmbunătățirea continuă a proceselor și a eficienței sistemului de management al calității.

Resursele umane pot fi expuse următoarelor tipuri de riscuri:

- personal cu pregătire neadecvată.
- număr personal insuficient.
- personal cu randament scăzut.
- structură organizatorică nepotrivită.

- fișe de post necorespunzătoare.
- pierderea personalului cheie.
- evaluare greșită a personalului.
- instruire neadecvată a personalului.
- pierderea sau deteriorarea documentelor aferente personalului.
- personal fără calificările necesare.
- personal îmbătrânit.

Ca și oportunitate poate fi considerată posibilitatea de participare a personalului la cursuri de instruire pe diferite domenii de activitate.

Echipamentele de lucru și mijloacele de măsurare cu care este dotată Societatea Uzina Mecanică Sadu sunt expuse la o serie de riscuri:

- echipamente de lucru neadecvate sau defecte datorită perioadei de funcționare îndelungate.
- lipsa unor echipamente de lucru competitive necesare pentru livrarea produselor și sarcinilor.
- mijloace de măsurare defecte sau neadecvate.
- lipsa unor echipamente și mijloace de măsurare moderne compatibile cu cerințele pieței.
- număr insuficient al echipamentelor și mijloacelor de măsurare.

Informațiile documentate pot fi afectate de următoarele tipuri de riscuri:

- lipsă proceduri sau instrucțiuni pentru anumite tipuri de activități.
- proceduri sau instrucțiuni ineficace.
- pierderi de documente și înregistrări.
- dezvoltare insuficientă a procedurilor și instrucțiunilor.

Activități de desfășurare a proceselor. Riscuri ce pot să apară:

- planificare necorespunzătoare datorată analizării defectuoase a contractelor , comenzilor, procedurilor.

- execuție necorespunzătoare ca urmare a nerespectării documentației de execuție.
- mediu neadecvat pentru operarea proceselor.
- nu sunt respectate cerințele din documentație.

Măsurare și monitorizare. Expunere la următoarele tipuri de riscuri:

- nerespectare cerințe și documentație.
- utilizare resurse neadecvate.
- nu sunt încheiate documentele prevăzute.
- nu sunt păstrate documentele încheiate.

Prin evaluarea riscurilor conducerea pune în balanță consecințele dorite și nedorite ale riscurilor identificate, ceea ce îi permite să ia deciziile cele mai potrivite pentru atingerea obiectivelor, stabilindu-și astfel abordarea pe care o are organizația în privința riscurilor.

În funcție de probabilitatea de materializare a riscului și impactului se estimează 3 niveluri de risc: ridicat, mediu și scăzut.

Indicatori de performanță reprezintă instrumente de măsurare a performanței pentru procesele sistemului de management al calității, care determină cât de bine utilizează compania resursele, în principal pentru:

- eficientizarea activității interne;
- furnizarea de servicii externe pentru clienți;
- îndeplinirea cerințelor legale.

#### Riscul valutar

Compania poate fi expusă fluctuațiilor cursului de schimb valutar prin numerar și echivalente de numerar, creanțe în valută, împrumuturi pe termen lung sau datorii comerciale exprimate în valută.

Moneda funcțională a Companiei este leul românesc. În prezent, societatea este expusă riscului valutar prin numerarul și echivalentele de numerar, precum și prin achizițiile realizate în alta monedă decât cea funcțională. Monedele care expun Compania la acest risc sunt, în principal, EUR, USD. Datoriile în valută sunt ulterior exprimate în lei, la cursul de schimb de la data bilanțului,

comunicat de Banca Națională a României. Diferențele rezultate sunt incluse în contul de profit și pierdere, dar nu afectează fluxul de numerar până în momentul lichidării datoriei.

Expunerea societății la riscul valutar a fost nesemnificativă, riscul considerat tolerabil. Datorită costurilor asociate, politica Societății este să nu utilizeze instrumente financiare derivate pentru diminuarea acestui risc.

#### Riscuri de natură legislative

Rezultatele inițiativelor companiei sunt greu de anticipat și pot avea de suferit de pe urma instabilității legislative din România. Modificarea frecventă a actelor normative, inclusiv a celor care au impact direct asupra activității societății, poate genera riscuri pentru societate. Nivelul acestui risc de natura legislativă analizat a fost mediu, este un risc cu tolerabilitate scăzută.

#### Riscul legat de cadrul de reglementare și de autorizații

Activitatea principală a societății, presupune obținerea și reînnoirea autorizațiilor care reglementează activitatea Societății, obținerea autorizațiilor, avizelor și certificatelor necesare pentru activitatea desfășurată.

Nivelul riscului determinat de cadrul de reglementare și de autorizare analizat a fost mare, este un risc intolerabil pentru care s-au stabilit măsuri urgente pentru ținerea sub control a acestuia prin monitorizarea datelor de expirare a respectivelor autorizații/avize/certificare și efectuarea demersurilor pentru reînnoirea lor.

#### Riscuri aferente unor litigii

Societatea face obiectul unui număr de acțiuni în instanță rezultate în cursul normal al desfășurării activității (litigii comerciale și privind obligații fiscale).

Nivelul riscului este unul mic, cu tolerabilitate scăzută, conducerea Societății considerând că aceste acțiuni nu vor avea un efect advers semnificativ asupra rezultatelor economice și a poziției financiare a Societății. Indicatori de performanță non-financiară

Acești indicatori reprezintă instrumente de măsurare a performanței, care determină cât de bine utilizează compania resursele, în principal pentru: - eficientizarea activității interne; - furnizarea de servicii externe pentru clienți; - îndeplinirea cerințelor legale.

Indicatorii de performanță nefinanciară sunt de obicei derivați din politica întreprinderii, nivelul de satisfacție a clienților, cota de piață a companiei.

Director economic

Ditescu Ana