



LION CAPITAL

EVALUAREA SISTEMULUI DE MANAGEMENT AL RISCURILOR ȘI DE CONTROL INTERN PENTRU ANUL 2022

//extras//

Prin Reglementările interne ale Lion Capital, Comitetul de Audit constituit la nivelul Consiliului de Administrație are atribuții de monitorizare și evaluare a eficienței sistemelor de control intern, de audit intern și de administrare a riscurilor din cadrul Societății.

În exercitarea acestor atribuții, Comitetul de Audit a analizat și evaluat activitățile de audit intern, control intern și conformitate și management al riscurilor din cadrul Societății pentru anul 2022.

Obiectivele urmărite de către Comitetul de Audit pentru evaluarea eficacității sistemului de management al riscurilor și control intern:

- Implementarea unor proceduri și mecanisme adecvate care permit identificarea timpurie a potențialelor situații generatoare de riscuri sau neconformități,
- strategia de management al riscurilor și control intern este aliniată la strategia generală de afaceri, obiectivele de management al riscurilor și control intern sunt în concordanță cu apetitul și nivelul de toleranță la risc;
- controlul este realizat în cadrul compartimentelor de către persoane calificate,
- sistemul de management al riscului și control intern a contribuit la identificarea și gestionarea riscurilor prin mecanismele de acțiune într-un grad ridicat,
- rapoartele prezentate Comitetului de Audit cuprind informațiile relevante și complete cu privire la principalele activități desfășurate.

Lion Capital are implementat un proces de urmărire a eventualelor deficiențe sau vulnerabilități sesizate în activitatea investițională și operațională a societății, sub aspectul măsurilor luate în vederea punerii în practică la termen a recomandărilor formulate de compartimentele cu rol de funcție-cheie din cadrul societății.

Procesul de evaluare, monitorizare și reexaminare a sistemului de administrare a riscurilor se realizează anual urmărindu-se aspecte cu privire la caracterul adecvat și eficacitatea politicii de administrare a riscurilor și a măsurilor, proceselor și tehnicilor utilizate pentru evaluarea și administrarea riscurilor.

Compartimentele Managementul Riscului, Conformitate și Audit Intern prezintă către Consiliul de Administrație și Comitetul de Audit rapoarte periodice care cuprind informații relevante și complete cu privire la principalele activități desfășurate.

Sistemul de management al riscului și de control intern este considerat un instrument eficient de gestionare integrată a tuturor categoriilor de risc (strategic, operațiuni, raportare și conformitate), un aspect important al performanței sistemului de management al riscului este atenuarea efectivă și eficientă a riscurilor.

Monitorizarea permanentă a riscurilor - concretizată atât prin rapoartele de risc periodice, prin analiza scenariilor cât și prin verificarea prealabilă la momentul investițiilor - conduce la concluzia că sistemul de management al riscurilor la nivelul Lion Capital este eficace, măsurile adoptate pentru monitorizarea și controlul expunerilor la riscurile identificate sunt adecvate și oportune, iar recomandările și aspectele preocupante beneficiază de atenție necesară.