

SERVICIUL FINANCIAR-CONTABILITATE

OBIECTIV GENERAL: ASIGURAREA ORGANIZĂRII ȘI DESFĂȘURĂRII ACTIVITĂȚII FINANCIAR - CONTABILE																	
Obiectiv(e) Specific(e)	Activitati asociate obiectivelor	ID Risc	Denumirea riscului	Circumstanțe care favorizează apariția riscului	Responsabilul cu gestionarea riscului												
1.Utilizarea cu eficiență și eficacitate a resurselor prevăzute în BVC;	1.1 Fundamentarea, elaborarea, consolidarea precum și rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli;	R 1.1.1	Lipsa informațiilor relevante care să susțină fundamentarea, elaborarea, centralizarea și rectificarea BVC	Slăbiciuni în sistemul de control intern; Nerespectarea prevederilor procedurii operaționale privind procesul bugetar	Persoana responsabilă de realizarea activității economice												
						Risc inerent											
						Risc rezidual											
						Grad de alertă la risc											
		Probabilitate			Impact			Expunere									
		1	2	3	4	5	1	2	3	4	5	1	4	9	16	25	
		L	S	M	R	H	L	S	M	R	H	L	S	M	R	H	
		2										1					
		Strategia adoptată pentru risc															
		Tratarea riscului															
			Instrumente/ măsuri de control intern														
			Aplicarea prevederilor procedurii operaționale privind procesul bugetar; Îmbunătățirea comunicării și colaborării structurilor organizatorice din cadrul entității														
			Volumul și complexitatea muncii raportată la numărul de angajați responsabili de realizarea acestei														
			Număr redus de angajați raportat la volumul de muncă pe care îl implică activitățile economice														

3. Asigurarea exactității datelor contabile furnizate	3.1 Furnizarea datelor privind: evidența și controlul gestiunilor. Evidența veniturilor și a cheltuielilor. Evidența TVA și întocmirea decontărilor TVA.	R 3.1.1	Lipsa datelor relevante	Comunicarea defectuoasă la nivelul entității; Nerespectarea procedurii operaționale privind raportările financiare; Lipsa accesului la internet	Persoana responsabilă de realizarea activității economice										
		Risc inerent				Risc rezidual									
						Data ultimei revizui				Grad de alertă la risc					
		Decembrie 2022				1									
		Strategia adoptată pentru risc				1									
		Tratarea riscului				Decembrie 2024									
		Instrumente/ măsuri de control intern				Stadiu implementare acțiune									
		Respectarea procedurilor operaționale privind activitățile financiar – contabile; îmbunătățirea comunicării la nivelul entității				Implementat									
		R 4.1.1				Lipsa personalului specializat pentru nominalizarea în comisia de inventariere									
		Lipsa personalului specializat				Persoana responsabilă de realizarea activității economice									
4. Organizarea și desfășurarea operațiunilor de inventariere anuală a activelor, capitalurilor și datorilor	4.1 Stabilirea cadrului organizatoric specific inventarierii anuale;	R 4.1.1	Lipsa personalului specializat pentru nominalizarea în comisia de inventariere	Lipsa personalului specializat	Persoana responsabilă de realizarea activității economice										
		Risc inerent				Risc rezidual									
						Data ultimei revizui				Grad de alertă la risc					
		Decembrie 2022				1									
		Strategia adoptată pentru risc				1									
		Tratarea riscului				Decembrie 2024									
		Instrumente/ măsuri de control intern				Stadiu implementare									
		Respectarea procedurilor operaționale privind activitățile financiar – contabile; îmbunătățirea comunicării la nivelul entității				Implementat									
		R 4.1.1				Lipsa personalului specializat pentru nominalizarea în comisia de inventariere									
		Lipsa personalului specializat				Persoana responsabilă de realizarea activității economice									

4.2 Derularea operațiunilor specifice de inventariere	acțiune		Persoana responsabilă de realizarea activității economice													
	Implementat		Persoana responsabilă de realizarea activității economice													
	Întărirea autocontrolului; Respectarea procedurii de sistem privind inventarierea anuală; Pregătirea profesională a personalului.		Neafișarea la loc vizibil a programului de inventariere		Risc rezidual											
	R 4.2.1		Lipsa gestionarilor de la locul de muncă		Data ultimei revizui		Impact									
	Risc inerent		Decembrie 2022		Expunere											
	Strategia adoptată pentru risc		Termenul de realizare		Grad de alertă la risc											
	Tratarea riscului		Decembrie 2024		Impact											
	Instrumente/ măsuri de control intern		Stadiu implementare acțiune		Expunere											
	Respectarea procedurii de sistem privind inventarierea anuală.		Implementat		Grad de alertă la risc											
	R 4.3.1		Absența membrilor din cadrul comisiei de inventariere		Data ultimei revizui		Impact									
4.3 Consemnarea rezultatelor inventarierii într-un proces verbal;	Implementat		Persoana responsabilă de realizarea activității economice													
	Neasigurarea supleanților pentru membrii titulari a comisiei de inventariere		Persoana responsabilă de realizarea activității economice													
	Risc inerent		Data ultimei revizui		Risc rezidual											
	Decembrie 2022		Impact		Expunere											
	Strategia adoptată pentru risc		Termenul de realizare		Grad de alertă la risc											
	Tratarea riscului		Decembrie 2024		Impact											
	Instrumente/ măsuri de control intern		Stadiu implementare acțiune		Expunere											
	Respectarea procedurii de sistem privind inventarierea anuală.		Implementat		Grad de alertă la risc											
	R 4.3.1		Absența membrilor din cadrul comisiei de inventariere		Data ultimei revizui		Impact									
	Decembrie 2022		Expunere		Grad de alertă la risc											

4.4 Înregistrarea în contabilitate a rezultatelor inventarierii.	Instrumente/ măsuri de control intern		Stadiu implementare acțiune	Persoana responsabilă de realizarea activității economice																	
	Respectarea procedurii de sistem privind inventarierea anuală; Stabilirea de membrii supleanți pentru situațiile în care titularii nu sunt prezenți la locul de muncă.		Implementat																		
	R 4.4.1	Neîntocmirea procesului verbal de inventariere	Lipsa membrilor comisiei de inventariere de la locul de muncă																		
	Risc inerent			Risc rezidual																	
	Strategia adoptată pentru risc			Probabilitate			Impact			Expunere			Probabilitate			Impact			Expunere		
	1	2	3	4	5	1	2	3	4	5	1	2	3	4	5	1	4	9	16	25	
	L	S	M	R	H	L	S	M	R	H	L	S	M	R	H	L	S	M	R	H	
	2																				
Tratarea riscului			Termenul de realizare	Grad de alertă la risc																	
Decembrie 2024																					
4.5 Înțelegerea măsurilor necesare și informarea structurilor specializate în casarea bunurilor.	Instrumente/ măsuri de control intern		Stadiu implementare acțiune	Persoana responsabilă de realizarea activității economice																	
	Respectarea procedurii de sistem privind inventarierea anuală.		Implementat																		
	R 4.5.1	Neidentificarea datelor aferente bunurilor propuse spre casare	Lipsa unei evidențe a bunurilor gestionate în cadrul entității																		
	Risc inerent			Risc rezidual																	
	Strategia adoptată pentru risc			Probabilitate			Impact			Expunere			Probabilitate			Impact			Expunere		
	1	2	3	4	5	1	2	3	4	5	1	2	3	4	5	1	4	9	16	25	
	L	S	M	R	H	L	S	M	R	H	L	S	M	R	H	L	S	M	R	H	
	2																				
Tratarea riscului			Termenul de realizare	Grad de alertă la risc																	
Decembrie 2024																					

		Instrumente/ măsuri de control intern	Stadiu implementare acțiune
		Ținerea unei evidențe actualizate a bunurilor utilizate în cadrul entității; Pregătirea profesională a personalului.	Implementat

INREGISTRAREA DETALIILOR			
ÎNTOCMIT:		APROBAT:	
Data semnării formularului	Funcție, Nume și prenume Responsabil cu riscurile	Data primirii formularului	Funcție, Nume și prenume Șef compartimentului

documentației de atribuire și încheierea contractelor de achiziție publică;	SICAP; 2.2 Coordonarea activității de elaborare a documentației de atribuire;	2022																			
		1	2	3	4	5	1	2	3	4	5	1	2	3	4	5	1	2	3	4	5
		L	S	M	R	H	L	S	M	R	H	L	S	M	R	H	L	S	M	R	H
		2								3					6			1			
		Strategia adoptată pentru risc												Grad de alertă la risc							
		Termenul de realizare												Grad de alertă la risc							
		Decembrie 2024												Grad de alertă la risc							
		Stadiu implementar e acțiune												Grad de alertă la risc							
		Implementat												Grad de alertă la risc							
3. Organizarea, derularea și finalizarea procedurilor de atribuire a contractelor de achiziție publică, pe tot parcursul anului 2021;	3.1 Publicarea anunțurilor de intenție, anunțurilor/ invitațiilor de participare și atribuire anunțurilor de procedurilor de atribuire a contractelor de achiziție publică; 3.2 Întocmirea referatelor în vederea emiterii actului administrativ de constituire a comisiilor de evaluare a ofertelor pentru atribuirea contractelor de achiziții publice;	Controlul ierarhic slab												Risc rezidual							
		Data ultimei revizuirii												Risc rezidual							
		Decembrie 2022												Risc rezidual							
		1	2	3	4	5	1	2	3	4	5	1	2	3	4	5	1	2	3	4	5
		L	S	M	R	H	L	S	M	R	H	L	S	M	R	H	L	S	M	R	H
		2								3					6			1			
		Strategia adoptată pentru risc												Grad de alertă la risc							
		Termenul de realizare												Grad de alertă la risc							
		Decembrie 2024												Grad de alertă la risc							
		Stadiu implementar e acțiune												Grad de alertă la risc							
		Implementat												Grad de alertă la risc							

4. Asigurarea, în anul 2021 a utilizării eficiente a fondurilor din bugetul de venituri și cheltuieli prin planificarea și gestionarea achizițiilor publice	3.3 Informa-rea ofertanților participanți la procedură privind rezultatul acesteia în baza raportului procedurii întocmit de către comisia de evaluare a ofertelor;	R 4.1. 1	Aplicarea neadecvată a prevederilor procedurii operaționale privind întocmirea PAAP	Control ierarhic redus; Lipsa personalului specializat	Data ultimei revizuirii	Risc inerent										Decembrie 2022	Termenul de realizare						
						Risc rezidual																	
						Probabilitate					Impact							Expunere					
						1	2	3	4	5	1	2	3	4	5			1	4	9	1	6	5
						L	S	M	R	H	L	S	M	R	H			L	S	M	R	H	
						1	2	3	4	5	1	2	3	4	5			1	4	9	1	6	5
						L	S	M	R	H	L	S	M	R	H			L	S	M	R	H	
						1	2	3	4	5	1	2	3	4	5			1	4	9	1	6	5
						L	S	M	R	H	L	S	M	R	H			L	S	M	R	H	
						1	2	3	4	5	1	2	3	4	5			1	4	9	1	6	5
4.1 Centralizarea referatelor de necesitate elaborate de către compartimentul e instituției; 4.2 Definiția-rea programului anual al achizițiilor publice după aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul în curs 4.3 Modificarea programului anual al achizițiilor publice în baza referatelor primite de la compartimente; 4.4 Urmărirea realizării achizițiilor în conformitate cu	Tratarea riscului	Strategia adoptată pentru risc										Decembrie 2024	Stadiu implementar e acțiune										
		Instrumente/ măsuri de control intern																					
		Întărirea autocontrolului; Respectarea procedurilor operaționale privind activitatea de achiziție publică; Pregătirea profesională a personalului.												Implementat									

[illegible]

BIROUL JURIDIC

OBIECTIV GENERAL: ASIGURAREA RESPECTĂRII REGLEMENTĂRIILOR LEGALE APLICATE ACTIVITĂȚILOR SPECIFICE																
Obiectiv(e) Specific(e)	Activități asociate obiectivelor	ID Risc	Denumirea riscului	Circumstanțe care favorizează apariția riscului			Responsabilul cu gestionarea riscului									
Reprezentarea entității în instanțele de judecătorești	1.1. Reprezentarea intereselor societății în fața instanțelor judecătorești, a organelor de justiție, organelor de urmărire penală și notariatului, precum și în raport cu persoanele juridice și cu persoanele fizice, pe baza delegației de autoritate date de conducere	R 1.1.1	Lipsa informațiilor relevante	Complexitatea cazurilor și absența informațiilor			Consilier juridic									
		Risc inerent			Data ultimei revizuirii			Risc rezidual								
		Probabilitate			Impact			Expunere								
		1	2	3	4	5	1	2	3	4	5	1	4	9	16	25
		L	S	M	R	H	L	S	M	R	H	L	S	M	R	H
			2													
		Strategia adoptată pentru risc			Termenul de realizare			Grad de alertă la risc								
2. Avizarea de legalitate a documentelor care se elaborează la nivelul societății	2.1. Avizează asupra legalității proiectelor de contracte economice, contracte de muncă și deciziilor de împuternicire,	Tratarea riscului			Decembrie 2024											
		Instrumente/ măsuri de control intern			Stadiu implementare acțiune											
		Colectarea cu rigurozitate a tuturor informațiilor necesare reprezentării în instanțele judecătorești a intereselor societății			Implementat											
		R 2.1.1	Colaborare	Lipsa controlului ierarhic; Colaborarea defectuoasă a juristului cu reprezentanții celorlalte structuri organizatorice.			Consilier juridic									
Risc inerent			Data ultimei revizuirii			Risc rezidual										
Probabilitate			Impact			Expunere										
1	2	3	4	5	1	2	3	4	5	1	4	9	16	25		

[illegible]

			acțiune
		Menținerea unei colaborări eficiente cu secretariatul CA	Implementat

INREGISTRAREA DETALIILOR			
ÎNTOCMIT:		APROBAT:	
Data semnării formularului	Funcție, Nume și prenume Responsabil cu riscurile	Data primirii formularului	Funcție, Nume și prenume Șef compartiment

REGISTRUL DE RISCURI

COMPARTIMENT SSM, SU ȘI MEDICINA MUNCII

OBIECTIVUL GENERAL: ASIGURAREA PREVENȚIEI ȘI DETERMINĂRII CAUZALITĂȚILOR DE PERICOL LA NIVELUL INSTITUȚIEI ÎN DOMENIUL SĂNĂTĂȚII ȘI SECURITĂȚII ÎN MUNCĂ, SITUAȚIILOR DE URGENȚĂ ȘI PREVENIREA ȘI STINGEREA INCENDIILOR

Obiectiv(e) Specific(e)	Activitati asociate obiectivelor	ID Risc	Denumirea riscului	Circumstanțe care favorizează apariția riscului	Responsabilul cu gestionarea riscului
1. Stabilirea cadrului organizatoric aferent activităților de SSM, SU și medicina muncii	1.1. Identificarea pericolelor și evaluarea riscurilor pentru fiecare componentă a sistemului: executant, sarcini, mijloace de muncă, echipamente, posturi; 1.2. Elaborarea, aplicarea și monitorizarea planului de prevenire și protecție; 1.3. Elaborarea și punerea în aplicare a planului de acțiune în caz de pericol grav și iminent.	R 1.1.1	Lipsa informațiilor necesare	Control ierarhic slab; Comunicare defectuoasă la nivelul societății	Persoana responsabilă de activitatea de asigurare a SSM, SU și medicina muncii
		Risc inerent		Data ultimei revizuirii	Risc rezidual
		Probabilitate		Impact	
		1		2	
		2		3	
		3		4	
		4		5	
		5		6	
		6		7	
		7		8	
Strategia adoptată pentru risc		Termenul de realizare			
Tratarea riscului		Decembrie 2024			
Instrumente/ măsuri de control intern		Stadiu implementare acțiune			
Respectarea procedurii operaționale privind SSM		Implementat			
		Grad de alertă la risc			

[illegible]

	desfășurarea activității	Instrumente/ măsuri de control intern Aplicarea corespunzătoare a prevederilor procedurilor operaționale privind activitățile de SSM, SU și medicina muncii	Stadiu implementare acțiune Implementat
--	--------------------------	---	---

INREGISTRAREA DETALIILOR				
		ÎNTOCMIT:		APROBAT:
Data semnării formularului	Funcție, Nume și prenume Responsabil cu riscurile		Data primirii formularului	Funcție, Nume și prenume Șef compartiment