

REGISTRU DE RISCURI

Obiectiv/ activitate	Descrierea riscului	Circumstanțele care favorizează apariția riscului	Responsabilul cu gestionarea riscului	Risc inerent			Strategia adoptată pentru risc (acțiuni pentru tratarea riscurilor)	Instrumente de control intern	Termen	Data ultimei revizui	Risc rezidual la data ultimei revizui			Eventuale riscuri secundare
				Proba-bili tate	Im pact	Expu- nere					Prob a- bilit ate	Impact	Expu- nere	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Birou Financiar Contabilitate/Achizitii Publice														
Compartiment financiar contabilitate														
1.Planificarea și programarea veniturilor și cheltuielilor bugetare	Nefundamentarea reală a necesarului de resurse pentru elaborarea de venituri si cheltuieli .	Conlucrare slabă între șefii compartimentelor de specialitate	Contabil Sef	S	S	S	Efectuarea convocări și analize la care să participe persoanele cu responsabilități în domeniu	Verificarea modului de conlucrare între persoanele cu responsabilități	Bilunar	23.04.2021				
	Nefundamentarea reală a surselor de venituri provenite din finantare proprie si subventii acordate .	Posibilitatea apariției unor surse de venit suplimentare sau a dispariției surselor de venit tradiționale	Contabil Sef	S	S	S	Studierea periodică a legislației care se aplică în domeniu	Verificarea gradului de repetabilitate al constatărilor rezultate în urma controalelor anterioare	Permanent	23.04.2021				
2.Alocarea resurselor din finantare proprie și implicațiile bugetului asupra îndeplinirii obiectivelor	Necesarul de resurse proprii nu este suficient în raport cu nevoile reale corespunzătoare activităților din perioada respectivă	Nu se realizează concordanța și raportul dintre necesarul de fonduri și activitățile de desfășurat	Contabil Sef	S	S	S	Dimensionarea reală a activităților și a resurselor necesare desfășurării lor	Comparații ale fondurilor utilizate cu cele planificate	Trimestrial	23.04.2021				
	Resursele din finantare proprie sunt insuficiente față de nevoile reale ale unității.	Lipsa resurselor necesare din cauza dispariției surselor sau a incasărilor defectuoase a creanțelor .	Contabil Sef	S	S	S	Fundamentarea BVC - ului avand în vedere posibilitatea apariției riscului preconizat	Comparații între necesarul de resurse si cheltuieli în anii precedenti și utilizarea lor	Bilunar	23.04.2021				
	Obiectivele entității nu au fost regândite în funcție de resursele existente si cele posibile a fi realizate	Neconcordanță între obiectivele de realizat și resursele posibile de realizat	Contabil Sef	S	S	S	Realizarea unei cooperări permanente între șefii de compartimente	Verificarea modului de conlucrare între șefii de compartimente	Permanent	23.04.2021				
3.Angajarea, lichidarea, ordonanțarea și plata cheltuielilor	Lipsa unei evidențe a angajamentelor bugetare	Neîndeplinirea corespunzătoare a atribuțiilor funcționale	Contabil Sef	R	R	R	Aplicarea întocmai a prevederilor legislației în vigoare privind A.L.O.P. cheltuielilor	Verificarea însușirii legislației învățate	Permanent	23.04.2021				
	Nerespectarea fazelor procesului de execuție bugetară:	Neînțelegerea procesului execuției bugetare	Contabil Sef	R	R	R	Studierea permanentă a legislației în domeniu	Verificarea modului de punere în practică a legislației învățate	Permanent	23.04.2021				

Obiectiv/ activitate	Descrierea riscului	Circumstanțele care favorizează apariția riscului	Responsabilul cu gestionarea riscului	Risc inerent			Strategia adoptată pentru risc (acțiuni pentru tratarea riscurilor)	Instrumente de control intern	Termen	Data ultimei revizuii	Risc rezidual la data ultimei revizuii			Eventuale riscuri secundare
				Proba-bili tate	Im pact	Expu- nere					Prob a- bilit ate	Impact	Expu- nere	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	angajarea, lichidarea, ordonanțarea și plata													
	Plata eronată a saliarilor de bază	Studierea sau aplicarea eronată a prevederilor actelor normative privind salarizarea personalului	Contabil Sef	R	R	R	Studierea permanentă a legislației în domeniu	Verificarea modului de stabilire a drepturilor bănești cu ocazia vizei de C.F.P.	Permanent	23.04.2021				
	Plata eronată a primelor, sporurilor, indemnizațiilor cuvenite personalului	Aplicarea eronată a prevederilor actelor normative privind salarizarea personalului	Contabil Sef	R	R	R	Studierea permanentă a legislației în domeniu	Verificarea modului de stabilire a drepturilor bănești în diferite situații	Permanent	23.04.2021				
	Plăți eronate (pentru bunuri nelivrate, servicii neprestate sau necorespunzătoare calitativ etc.)	Neconcordanța dintre suma înscrisă în documentul justificativ și ordinul de plată	Contabil Sef	R	R	R	Acordarea unei atenții mărite întocmirii documentelor de plată și eliminarea rutinei în desfășurarea acestei activități	Controlul concordanței dintre instrumentele de plată și docum.justif.	Anual	23.04.2021				
	Nerespectarea prețurilor și tarifelor pentru bunurile achiziționate (a contractelor încheiate)	Efectuarea de plăți fără recepția prealabilă a bunului facturat sau a serviciului prestat	Contabil Sef	R	R	R	Stabilirea clară a atribuțiilor comisiei de recepție și a modului de circulație a documentelor justificative	Verificarea prin sondaj a efectuării recepției bunurilor materiale înaintea efectuării plății	Permanent	23.04.2021				
	Efectuarea de plăți în numerar cu depășirea plafonului de casă stabilit	Nerespectarea precizărilor legale în vigoare și a plafoanelor de casă stabilite de trezorerie	Contabil Sef	M	M	M	Aplicarea întocmai a prevederilor legislației în vigoare	Controlul periodic al respectării plafonului de casă	Permanent	23.04.2021				
4.Organizarea și exercitarea controlului financiar preventiv	Nu sunt consemnate în decizie toate datele necesare organizării controlului financiar preventiv	Superficialitate în aplicarea prevederilor actelor normative	Contabil Sef	M	M	M	Studierea periodică a legislației care se aplică în domeniu	Controlul intern cu privire la organizarea C.F.P.	Anual	23.04.2021				
	Neelaborarea „Cadrului specific al operațiunilor supuse controlului financiar preventiv” ca document distinct, prin particularizarea, dezvoltarea și actualizarea cadrului general.	Aplicarea eronată a prevederilor actelor normative în vigoare privind C.F.P.	Contabil Sef	M	M	M	Întocmirea de către persoanele care vizează de C.F.P.P. a cadrului specific raportat la realitățile din unitate	Verificarea modului de elaborare a cadrului specific	Anual	23.04.2021				
	Necorelarea cadrului specific cu graficul de	Introducerea în fișa postului a obligațiilor ce revin din exercitarea	Contabil Sef	M	M	M	Întocmirea corectă și verificarea periodică a modului de îndeplinire	Verificarea îndeplinirii atribuțiilor din fișa postului	Permanent	23.04.2021				

Obiectiv/ activitate	Descrierea riscului	Circumstanțele care favorizează apariția riscului	Responsabilul cu gestionarea riscului	Risc inerent			Strategia adoptată pentru risc (acțiuni pentru tratarea riscurilor)	Instrumente de control intern	Termen	Data ultimei revizui	Risc rezidual la data ultimei revizui			Eventuale riscuri secundare
				Proba-bili tate	Im pact	Expu- nere					Prob a- bilit ate	Impact	Expu- nere	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	circulație a documentelor și cu fișele posturilor persoanelor implicate	C.F.P. și din respectarea atribuțiilor privind circuitul documentelor justificative					a atribuțiunilor din fișa postului							
	Neexercitarea controlului financiar preventiv propriu asupra tuturor proiectelor de operațiuni și documentelor stabilite, înainte ca acestea să devină acte justificative	Neprezentarea la viză, înainte de a fi duse la aprobare, a tuturor proiectelor de operațiuni și documentelor stabilite datorită aplicării eronată a prevederilor actelor normative în vigoare privind C.F.P.	Contabil Sef	M	M	M	Conștientizarea persoanelor cu atribuțiuni asupra necesității și obligativității prezentării la viza de C.F.P. a proiectelor de operațiuni	Controlul respectării organizării C.F.P.	Permanent	23.04.2021				
	Acordarea vizei de control financiar preventiv propriu pentru toate operațiunile economico-financiare care nu sunt însoțite de toate documentele justificative legale, necertificate de șefii compartimentelor de specialitate, cu respectarea termenelor maxime de acordare/refuz a vizei, prin aplicarea sigiliului personal	Aplicarea eronată a prevederilor actelor normative în vigoare privind C.F.P.	Contabil Sef	M	M	M	Atenționarea persoanelor în drept asupra necesității și obligativității prezentării la viza de C.F.P. a proiectelor de operațiuni însoțite de toate documentele justificative cerute	Controlul respectării organizării și desfășurării C.F.P.	Permanent	23.04.2021				
	Nu sunt stabilite proceduri de control intern de monitorizare a controlului financiar preventiv propriu	Neînțelegerea modului de aplicare în practică a legislației în vigoare privind controlul intern	Contabil Sef	M	M	M	Aplicarea întocmai a prevederilor legislației în vigoare privind controlul intern și C.F.P.	Verificarea întocmirii procedurilor de control intern privind C.F.P.	Anual	23.04.2021				
	Neîntocmirea/întocmirea deficitară a raportului cu privire la activitatea de control financiar preventiv propriu, la termenele stabilite, corelat cu registrul de vize și datele din contabilitate	Nu este stabilită o relație strânsă de cooperare între acordarea vizei, obiectivele stabilite prin C.F.P. și conducerea evidenței financiar-contabile	Contabil Sef	M	M	M	Aplicarea întocmai a prevederilor legislației în vigoare privind controlul intern și C.F.P.	Verificarea corelațiilor dintre raportul de C.F.P., registrul de vize de C.F.P. și datele contabile	Permanent	23.04.2021				
	Nerealizarea	Slaba cooperare dintre	Contabil Sef	M	M	M	Stabilirea listelor de	Comparații între	Permanent	23.04.2021				

Obiectiv/ activitate	Descrierea riscului	Circumstanțele care favorizează apariția riscului	Responsabilul cu gestionarea riscului	Risc inerent			Strategia adoptată pentru risc (acțiuni pentru tratarea riscurilor)	Instrumente de control intern	Termen	Data ultimei revizui	Risc rezidual la data ultimei revizui			Eventuale riscuri secundare
				Proba-bili tate	Im pact	Expu- nere					Prob a- bilit ate	Impact	Expu- nere	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	obiectivelor C.F.P. pentru eliminarea oricăror neajunsuri din activitatea economică și financiară a entității înainte de a se produce efectul negativ al acestora	cel ce acordă viza de C.F.P. și șefii de compartimente implicați în certificarea realității, legalității și regularității operațiunilor ce modifică structura elementelor patrimoniale					verificare pentru acordarea C.F.P. corelate cu realitățile din unitate	control intern, C.F.P. și controlul ierarhic						
5.Realitatea, legalitatea și regularitatea operațiunilor ce modifică structura elementelor patrimoniale	Încălcarea regulilor privind darea în folosință (exploatare) a bunurilor.	Apariția unor situații neplanificate privind darea în folosință a bunurilor materiale	Contabil Sef	M	M	M	Eliminarea posibilităților de apariție a situațiilor care impun nerespectarea regulilor de darea în folosință a bunurilor	Verificarea modului de darea în folosință a bunurilor materiale	Permanent	23.04.2021				
	Nerespectarea normelor tehnice și de durată a bunurilor scoase din funcțiune, declassate, casate	Necunoașterea duratei de utilizare sau a modalității de clasificare a bunurilor materiale	Contabil Sef	M	M	M	Studierea și aplicarea întocmai a prevederilor legislației în vigoare	Verificarea modului de clasificare a bunurilor și a respectării normelor tehnice de durată	Permanent	23.04.2021				
	Nerespectarea normelor de consum	Necunoașterea reglementărilor legale privind consumurile normate	Contabil Sef	M	M	M	Studierea și aplicarea în practică a legislației în vigoare	Controlul respectării normelor tehnice de consum	Permanent	23.04.2021				
6.Organizarea și efectuarea inventariilor periodice și regularizarea diferențelor constatate	Organizarea necorespunzătoare a inventarierii elementelor patrimoniale	Neîntocmirea planului și convocatorului, stabilirea unor obiective nerealiste	Contabil Sef	S	S	S	Pregătirea cu exigență și în conformitate cu ordinele în vigoare a activității de inventariere a patrimoniului	Verificarea modului de pregătire a activității de inventariere	Anual	23.04.2021				
	Desfășurarea defectuoasă a inventarierii elementelor patrimoniale	Apariția unor evenimente neprevăzute pe timpul desfășurării inventarierii	Contabil Sef	S	S	S	Luarea în calcul la organizarea inventarierii a tuturor cauzelor care pot afecta desfășurarea acesteia	Verificarea modului de desfășurare a activității de inventariere	Permanent	23.04.2021				
	Nerespectarea normelor legale privind asigurarea securității elementelor patrimoniale	Aplicarea eronată a prevederilor actelor normative privind securitatea și paza bunurilor materiale	Contabil Sef	S	S	S	Aplicarea întocmai a prevederilor legislației în vigoare privind securitatea bunurilor materiale	Controlul modului de protejare a bunurilor materiale, inclusiv a înregistrărilor în evidența contabilă	Permanent	23.04.2021				
	Nerespectarea prevederilor legale privind stabilirea răspunderii materiale pentru pagube constatate și urmărirea recuperării acestora	Imposibilitatea recuperării pagubelor materiale dacă nu sunt stabilite persoanele vinovate de producerea lor sau dacă răspunderea materială este stabilită greșit	Contabil Sef	S	S	S	Studierea periodică a legislației privind răspunderea materială	Controlul efectuării cercetărilor administrative de către persoanele în drept	Permanent	23.04.2021				
7.Funcționarea sistemului contabil	Evidența contabilă nu reflectă fidel patrimoniul aflat	Neconcordanța dintre evidența contabilă și cea operativă	Contabil Sef	M	M	M	Verificarea faptică, prin sondaj, a concordanței evidenței contabile	Comparații ale rezultatelor inventarierii cu	Lunar	23.04.2021				

Obiectiv/ activitate	Descrierea riscului	Circumstanțele care favorizează apariția riscului	Responsabilul cu gestionarea riscului	Risc inerent			Strategia adoptată pentru risc (acțiuni pentru tratarea riscurilor)	Instrumente de control intern	Termen	Data ultimei revizuii	Risc rezidual la data ultimei revizuii			Eventuale riscuri secundare	
				Proba-bili tate	Im pact	Expu- nere					Prob a- bilit ate	Impact	Expu- nere		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
8.Organizarea și conducerea contabilității	în administrarea unității						cantitative cu cea operativă și stabilirea măsurilor de remediere a deficiențelor	soldurile scriptice rezultate în urma înregistrărilor contabile							
	Evidențele contabile cantitativ – valorice nu sunt ținute la zi, cronologic și sistematic	Nerespectarea legislației în vigoare privind ținerea evidenței contabile	Contabil Sef	M	M	M	Punerea în aplicare a obiectivelor stabilite prin planul de control intern cu privire la organizarea și conducerea contabilității	Verificarea modului de efectuare al înregistrărilor cu ocazia controlului intern	Permanent	23.04.2021					
	Nerespectarea normelor legale de întocmire, justificare și circulație a documentelor cu regim special	Aplicarea eronată a prevederilor actelor normative privind întocmirea și circuitul documentelor cu regim special	Contabil Sef	M	M	M	Studierea periodică a legislației care se aplică în domeniu	Controlul respectării circuitului documentelor justificative cu regim special	Permanent	23.04.2021					
	Nerespectarea procedurilor de prelucrare a datelor în programele de contabilitate utilizate	Slaba pregătire profesională a personalului cu atribuțiuni în ținerea evidenței contabile	Contabil Sef	M	M	M	Studiul în domeniu și în cunoașterea programelor de contabilitate	Controlul aplicațiilor și sistemelor informaționale, mai ales a programelor de ctb.și a modului de accesare a datelor	Permanent	23.04.2021					
	Neadaptarea sistemului contabil la cerințele și nevoile de informare ale entității.	Programul de ținere a evidenței contabile nu este adecvat pentru evidențierea în contabilitate cheltuielile pentru analize diagnostic din care sa rezulte informatii pertinente si utile .	Contabil Sef	M	M	M	Utilizarea unui program informatic care să îndeplinească cerințele de informare ale entității.	Controlul aplicațiilor și sistemelor informaționale, mai ales a programelor de ctb.și a modului de accesare a datelor	Permanent	23.04.2021					
	Neîntocmirea/înto- cmirea deficitară a documentelor de organizare și conducere a contabilității	Aplicarea eronată a prevederilor actelor normative în vigoare privind ținerea evidenței contabile	Contabil Sef	M	M	M	Aplicarea întocmai a prevederilor legislației în vigoare privind ținerea evidenței contabile	Verificarea modului de însușire a și respectare a actelor normative în vigoare privind ținerea evidenței contabile	Permanent	23.04.2021					
	Nestabilirea personalului cu atribuții pe linia organizării și conducerii evidenței angajamentelor bugetare și legale	Nerespectarea prevederilor actelor normative privind stabilirea prin decizie a persoanei care ține evidența angajamentelor bugetare și legale	Contabil Sef	M	M	M	Nominalizarea prin decizie a persoanei respective și stabilirea în fișa postului a atribuțiunilor corespunzătoare	Controlul întocmirii deciziei	Anual	23.04.2021					
	Nivelul de pregătire al personalului din compartimentul financiar contabil este	Slaba preocupare a personalului în pregătirea sa profesională precum și în studiul zilnic a actelor normative din domeniu	Contabil Sef	M	M	M	Studierea permanentă de câtre întregul personal a legislației în domeniu; efectuarea de ședințe, convocări, pregătiri în	Verificarea modului de însușire a legislației învățate	Permanent	23.04.2021					

Obiectiv/ activitate	Descrierea riscului	Circumstanțele care favorizează apariția riscului	Responsabilul cu gestionarea riscului	Risc inerent			Strategia adoptată pentru risc (acțiuni pentru tratarea riscurilor)	Instrumente de control intern	Termen	Data ultimei revizui	Risc rezidual la data ultimei revizui			Eventuale riscuri secundare
				Proba-bili tate	Im pact	Expu- nere					Prob a- bilit ate	Impact	Expu- nere	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	necorespunzător cerințelor postului						domeniu							
Compartiment achizitii publice														
1.Intocmire liste cu propunerile de achizitii, investitii noi, Rk, dotari independente ptr. anul urmator	Nerealizare sau intarziere in realizarea listelor cu propuneri	Neprezentarea la timp sau insuficient argumentate a propunerilor din partea serviciilor directiei tehnice , a birourilor si a punctelor de lucru	-Contabil Sef -Economist responsabil achizitii	M	M	M	Nota privind prezentarea in timp util (15 zile) a propunerilor privind realizarea de achizitii , de obiective de investitii si RK	Lista de propuneri privind realizarea achizitiilor , obiectivelor de investitii, RK pentru institutie	15.11 – 15.12	23.04.2021				
	Inscrierea in Listele cu propuneri de achizitii , investitii a unor teme, studii de fezabilitate, Rk, insuficient documentate d.p.d.v. al caracteristicilor , cantitatilor necesare , cat si a datelor la care acestea sunt necesare.	Neinformarea la timp a biroului Comercial Achizitii Investitii	-Contabil Sef -Economist responsabil achizitii	R	R	R	Solicitareasupra informarii corecte, din partea compartimentelor de specialitate din regie, cu privire la caracteristicile, cantitatile , cat si a datelor la care acestea sunt necesare.	Respectarea legislatiei in vigoare privind achizitiile publice	15.11 – 15.12	23.04.2021				
2.Realizarea programului de Achizitii- investitii	Imposibilitatea continuarii realizarii obiectivelor de investitii aprobate, aflate in stadiul de Studiu de fezabilitate, Documentatie de avizare a lucrarilor de interventie (RK), Proiect tehnic, etc,	Aprobarea unor noi reglementari bugetare nationale sau ale UE	Contabil Sef -Economist responsabil achizitii	S	S	S	Demararea unor proceduri de actualizare a studiilor si proiectelor deja intocmite	Legislatie in vigoare privind derularea realizarii obiectivelor de investitii si RK	Permanent	23.04.2021				
	Nefunctionare SO	Interventii neautorizate ale utilizatorilor	Furnizor servicii IT	M	R	R	Instruire utilizatori	Verificare functionare sisteme	Lunar	23.04.2021				
3.Coordonarea, programarea achizitiilor de bunuri, servicii si lucrari	Nerespectarea intocmai a prevederilor legale lucrari	Modificari frecvente ale legislatiei in vigoare	Contabil Sef -Economist responsabil achizitii	M	M	M	Informari periodice privind modificari legislative	Verificarea periodica a cunostintelor	Permanent	23.04.2021				
	Neatribuirea unor proceduri de achizitie	Lipsa oferte sau oferte necorespunzatoare	Contabil Sef -Economist responsabil achizitii	M	M	M	Publicitate intensiva a procedurilor pentru concurenta corespunzatoare	Verificarea cailor de mediatizare	Permanent	23.04.2021				
	Imposibilitatea initierii unor proceduri de achizitie	Fonduri insuficiente	Contabil Sef -Economist responsabil achizitii	M	M	M	Fundamentari bugetare	Comparatie cu anii precedenti	Permanent	23.04.2021				

Obiectiv/ activitate	Descrierea riscului	Circumstanțele care favorizează apariția riscului	Responsabilul cu gestionarea riscului	Risc inerent			Strategia adoptată pentru risc (acțiuni pentru tratarea riscurilor)	Instrumente de control intern	Termen	Data ultimei revizui	Risc rezidual la data ultimei revizui			Eventuale riscuri secundare
				Proba-bili tate	Im pact	Expu- nere					Prob a- bilit ate	Impact	Expu- nere	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	Aparitia unor erori procedurale	Personal insuficient si supraincarcare	Contabil Sef -Economist responsabil achizitii	M	M	M	Aplicarea regulii celor 4 ochi *	Urmarire si control documente	Permanent	23.04.2021				
	Tergiversarea atribuirii unor contracte	contestatii	Contabil Sef -Economist responsabil achizitii	M	M	M	Solutionarea cu celeritate a contestatiilor	Urmarire si control documente	permanent	23.04.2021				
	Achizitionarea unor produse necorespunzatoare	Specificatii tehnice eronate	Contabil Sef -Economist responsabil achizitii	M	M	M	Aplicarea regulii celor 4 ochi	Urmarire si control documente	Permanent	23.04.2021				
Compartimnet resurse umane														
1.Asigurarea necesarului de resurse umane in vederea desfasurarii in conditii bune a activitatii regiei	Buget insuficient comparativ cu nevoile reale ale unitatii	Incasari necorespunzatoare la buget	Director general Referent principal RU	R	M	M	Fundamentarea cererilor la buget	Comparatii cu situatia anilor anteriori	Lunar	23.04.2021				
	Neprezentarea la concurs sau neprezentarea la lucru dupa castigarea concursului	Lipsa de informatie	Director general Referent principal RU	S	S	S	Mediatizare a concursului si comunicare imbunatatita	Verificarea modalitatilor de mediatizare aplicate	Bianual	23.04.2021				
2.Intocmirea corecta a contractelor individuale de munca si a documentelor aferente fiecarui angajat (acte aditionale, decizii)	Necunoasterea sau lipsa de aprofundare a legislatiei in vigoare	Modificarile frecvente ale legislatiei	Director general Referent principal RU	S	S	S	Informari centralizate si periodice asupra modificarilor legislative	Verificarea modului de însușire a legislației in vigoare	Bianual	23.04.2021				
	Redactare eronata sau omisiune de semnături	Volum mare de lucru, intreruperi in activitate	Director general Referent principal RU	S	S	S	Acordarea unei atenții deosebite întocmirii documentelor	Controlul și aprobarea documentelor	Permanent	23.04.2021				
3.Completarea corecta si la timp a Registrului general de evidenta a salariatilor	Erori / omisiuni in completarea informatiilor	Volum mare de lucru, intreruperi in activitate	Director general Referent principal RU	S	S	S	Acordarea unei atenții deosebite întocmirii documentelor	Controlul și aprobarea documentelor	Permanent	23.04.2021				
	Intarzieri in transmiterea informatiilor	Volum mare de lucru, nedetinerea tuturor informatiilor necesare	Director general Referent principal RU	S	S	S	Acordarea unei atenții deosebite la completarea Registrului	Urmarirea si controlul respectarii termenelor	Permanent	23.04.2021				
4.Completarea, conservarea si eliberarea documentelor care sa ateste calitatea de salariat a personalului	Aparitia de erori in calculele necesare completarii documentelor	Volum mare de lucru, intreruperi in activitate	Director general Referent principal RU	S	S	S	Acordarea unei atenții deosebite întocmirii documentelor	Controlul și aprobarea documentelor	Permanent	23.04.2021				
	Intarzierea eliberării documentelor	Volum mare de lucru, intarzieri in obtinerea documentelor de la arhiva	Director general Referent principal RU	S	S	S	Stabilirea de termene realiste	Urmarirea si controlul respectarii termenelor	Permanent	23.04.2021				
5.Administrarea documentatiei privind programarea, reprogramarea si efectuarea concediilor de odihna	Aparitia de suprapuneri a perioadei de concedii pentru persoane cu atributii similare	Lipsa de comunicare, existenta unor perioade vizate de majoritatea salariatilor	Director general Referent principal RU	M	M	M	Centralizarea programarilor de concediu	Verificarea centralizata a programarilor si urmarirea efectuării concediilor	Lunar	23.04.2021				
	Nerespectarea	Aparitia unor	Director general	M	M	M	Existenta unei prevederi	Verificarea centralizata	Lunar	23.04.2021				

Obiectiv/ activitate	Descrierea riscului	Circumstanțele care favorizează apariția riscului	Responsabilul cu gestionarea riscului	Risc inerent			Strategia adoptată pentru risc (acțiuni pentru tratarea riscurilor)	Instrumente de control intern	Termen	Data ultimei revizui	Risc rezidual la data ultimei revizui			Eventuale riscuri secundare
				Proba-bili tate	Im pact	Expu- nere					Prob a- bilit ate	Impact	Expu- nere	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	programarii initiale a concediilor de odihna	evenimente neprevazute	Referent principal RU				care sa permita decalarea perioadei stabilita initial cu respectare unor conditii	a programarilor si urmarirea efectuării concediilor						
6.Intocmirea documentatiilor necesare in dosarele de pensionare ale angajatilor	Stabilirea gresita a datei de pensionare	Volumul mare de informatii, necunoasterea temeinica a legislatiei in vigoare	Director general Referent principal RU	S	S	S	Acordarea unei atentionari deosebite intocmirii documentelor	Controlul și aprobarea documentelor	Permanent	23.04.2021				
7.Elaborarea programelor privind cursurile si stagiile de pregatire profesionala a personalului	Buget insuficient comparativ cu nevoile reale ale unitatii	Incasari necorespunzatoare la buget	Director general Referent principal RU	R	M	M	Fundamentarea cererilor la buget	Comparatii cu situatia anilor anteriori	Bianual	23.04.2021				
	Suprapunerea perioadei de pregatire profesionala cu o perioada cu volum crescut de munca	Existenta unor perioade in care activitatea este mai intensa	Director general Referent principal RU	M	S	S	Programarea cursurilor in functie de specificul activitatii si existenta posibilitatii de inlocuire temporara a fiecarei persoane	Verificarea periodica a programelor	Lunar	23.04.2021				
8.Intocmirea proiectului de Organigrama, Regulament de Organizare si Functionare, stat de functii	Intarzierea elaborarii documentelor	Volumul mare de informatii ce trebuie obtinute si prelucrate	Director general Referent principal RU	M	M	M	Organizarea echipei de proiect si imbunatatirea comunicarii intre servicii	Verificarea modului de conlucrare între persoanele cu responsabilități	Lunar	23.04.2021				
9.Aplicarea sistemului de salarizare aferent personalului contractual din cadrul unitatilor bugetare	Necunoasterea sau lipsa de aprofundare a legislatiei in vigoare	Modificarile frecvente ale legislatiei	Director general Referent principal RU	S	S	S	Informari centralizate si periodice asupra modificarilor legislative	Verificarea modului de insusire a legislatiei invatate	Bianual	23.04.2021				
10.Indeplinirea atributiilor specifice postului	Neprezentarea motivata / nemotivata la locul de munca	Aparitia unor situatii neprevazute	Director general Referent principal RU	M	S	S	Stabilirea unei persoane inlocuitoare pentru fiecare salariat din serviciu	Verificarea periodica a Situatiei inlocuitorilor	Lunar	23.04.2021				
	Necunoasterea modificarilor legislative aparute	Modificarile frecvente ale legislatiei	Director general Referent principal RU	S	S	S	Informari centralizate si periodice asupra modificarilor legislative	Verificarea modului de insusire a legislatiei invatate	Bianual	23.04.2021				
11.Elaborarea documentelor privind misiunea regiei in indeplinirea obiectivelor stabilite	Intarziere emitere decizii, note interne, comunicari	Circuit neadecvat al documentelor care satau la baza emiterii deciziilor; Componenta comisii cu persoane care nu au pregatirea necesara	Director general Referent principal RU	S	S	S	Acordarea unei atentionari deosebite intocmirii documentelor	Controlul și aprobarea documentelor	Permanent	23.04.2021				
Compartiment comercial														
1.Incheierea contractelor precum si incheierea de protocoale de intentie	Neincheierea contractelor sau protocoalelor	Nu se realizeaza concordanta intre locatar/furnizor si locator/beneficiar din diverse cauze.	Colesnicov Rodica ec. pr.	M	M	M	Pentru nerespectarea contractului se emit somatii de plata, poate duce chiar si la rezilierea contractului	Verificarea modului de conlucrare intre regie si agentul economic.	Permanent	23.04.2021				
2.Intocmirea facturilor si raspunderea pentru corectitudinea acestora in conformitate cu prevederile legale	Neintocmirea facturilor in conformitate cu prevederilor legale	Nefunctionarea programului de facturare, datele incomplete de pe protocoale/comenzile	-Colesnicov Rodica ec. pr.	S	S	S	Verificarea in prealabil a protocoalelor, comenzilor onorate si contractelor.	Verificarea in prealabil a protocoalelor, comenzilor onorate si contractelor.	Permanent	23.04.2021				

REGIA AUTONOMA ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE SULINA

Obiectiv/ activitate	Descrierea riscului	Circumstanțele care favorizează apariția riscului	Responsabilul cu gestionarea riscului	Risc inerent			Strategia adoptată pentru risc (acțiuni pentru tratarea riscurilor)	Instrumente de control intern	Termen	Data ultimei revizuii	Risc rezidual la data ultimei revizuii			Eventuale riscuri secundare
				Proba-bili tate	Im pact	Expu- nere					Prob a- bilit ate	Impact	Expu- nere	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
ale contractelor incheiate si a comenzilor onorate		onorate, a calculatiilor pentru utilitati primite de la diverse birouri ale regiei												
	Neemiterea facturilor pentru permise de acces in zona libera	Lipsa informatiilor privind persoanele care intra in zona libera	-Colesnicov Rodica ec. pr.	S	S	S	Instiintarea Compartimentului Patrimoniu despre obligatia de a nu permite accesul in zona libera a persoanelor care nu achita c/valoarea permiselor de acces, in baza contractelor incheiate cu regia	Instiintarea Compartimentului Patrimoniu despre obligatia de a nu permite accesul in zona libera a persoanelor care nu achita c/valoarea permiselor de acces, in baza contractelor incheiate cu regia	Annual	23.04.2021				
3.Calcularea penalitatilor de intarziere la plata conform contractelor incheiate	Neincasarea debitelor la timp	Neprirea la timp a situatiei conturilor clientilor de la biroul financiar contabilitate pentru calculare si facturare	Colesnicov Rodica- ec principal	S	S	S	Anuntarea sefului ierarhic si luarea de masuri pentru primirea, la inchiderea fiecarui trimestru, a fiselor clientilor contractuali	Instiintarea prin diverse mijloace (solicitare scrisa)	Trimestrial	23.04.2021				
4. Organizarea evidentei primirii si rezolvării in termen legal a cererilor pentru inchirieri de bunuri administrate de regie aprobate de conducerea regiei	Neprirea in timp util a cererilor de la solicitanti, aprobat de conducerea regiei	Lipsa informatiilor si neincadrarea in timp a solicitarilor primite de la agentii economici, cu rezolutia conducerii regiei	-Colesnicov Rodica ec. pr.	S	S	S	Instiintarea telefonica in cazul celor care au trecut pe solicitare numarul de telefon	Instiintarea telefonica in cazul celor care au trecut pe solicitare numarul de telefon	Permanent	23.04.2021				
5.Lipsuri de clauze si garantii in contractele de inchiriere	In contractele de inchiriere nu sunt trecute retineri de garantii pentru agentii economici	Lipsa clauzelor contractuale care sa responsabilizeze agentii economici	-Colesnicov Rodica ec. pr.	M	M	M	Completarea clauzelor contractuale cu garantii de buna executie acoperitoare	Verificarea tuturor contractelor	Permanent	23.04.2021				
6.Vanzare produse si servicii	Neselectarea corecta a portofoliului de clienti	Lipsa informatiilor privind obiectul de activitate, cifra de afaceri, nr. angajati, contul de profit/pierdere	Director General Director general adjunct	M	M	M	Segmentarea portofoliului de clienti in functie de indicarul de risc in baza unei analize prealabile. Verificarea periodica a indeplinirii si mentinerii relativ constante a criteriilor de selectie	Stabilirea unor indicatori cu ajutorul carora sa se faca verificarea. Evaluarea operatiunilor si activitatilor in vederea determinarii celor vulnerabile la riscul operational	Trimestrial	23.04.2021				
7.Planificarea, conducerea, organizarea si urmarirea activitatii de inchiriere si concesiunare	Nerespectarea principiului echilibrului financiar al concesiunii/inchiri- erii (egalitati intre avantajele acordate concesionarului/lo- catarului si sarcinile care-i sunt impuse)	Nu se realizeaza concordanta intre concedent/locator si concesionar/locatar, din diverse cauze	-Colesnicov Rodica ec. pr.	M	M	M	Initierea concesiunii va fi precedata de un studiu de oportunitate	Verificarea modului de conclucrare intre regie si investitorul interesat	30 zile de la data primirii propunerii de concesionare de catre un investitor interesat	23.04.2021				

Obiectiv/ activitate	Descrierea riscului	Circumstanțele care favorizează apariția riscului	Responsabilul cu gestionarea riscului	Risc inerent			Strategia adoptată pentru risc (acțiuni pentru tratarea riscurilor)	Instrumente de control intern	Termen	Data ultimei revizui	Risc rezidual la data ultimei revizui			Eventuale riscuri secundare
				Proba-bili tate	Im pact	Expu- nere					Prob a- bilit ate	Impact	Expu- nere	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	Neexercitarea sau exercitarea cu intarziere a dreptului de control asupra modului de respectare a obligatiilor asumate de catre concesionar	Nu se pun la dispozitia concedentului documentele privind: modul de utilizare a bunurilor de retur, stadiul de realizare a investitiilor de catre concesionar, modul de indeplinire a obligatiilor de mediu si a celor asumate prin documentatia prezentata la licitatie, etc.	-Colesnicov Rodica ec. pr.	M	M	M	Notificarea intentiei de a efectua controlul	Verificarea emiterii notificarii	Anual	23.04.2021				
8.Verificarea situatii contractuale a fiecarui agent economic (locatar/concesionar/beneficiar)	Nerespectarea clauzelor contractuale	Lipsa procesului verbal de predare-primire a terenului/utilajului naval, la inceputul si la sfarsitul contractului	- sef Biroul tehnic operari nave -Colesnicov Rodica ec. pr.	M	M	M	Notificarea agentului economic si a biroului tehnic, cu privire la respectarea clauzelor contractuale	Evidentierea contractelor, cu termene intr-un registru	Permanent	23.04.2021				
9. Fundamentarea tarifelor anual	Lipsa informatiilor necesare calcularii tarifelor	Nu se pun la dispozitia biroului a datelor tehnice si contabile necesare	-Colesnicov Rodica ec. pr.	M	M	M	Solicitare scrisa tuturor compartimentelor regiei de punere la dispozitie a informatiilor necesare	Verificarea emiterii solicitarii	Anual si ori de cate ori este nevoie	23.04.2021				
Compartiment Juridic														
1.Aplicarea legislatiei in vigoare pentru intreaga activitate a institutiei	Necunoasterea unor dispozitii legale care reglementeaza domeniul specializat de activitate	Modificarile legislative frecvente, numarul mare de acte normative nou- aparute.	Avocat	S	S	S	Perfectionarea profesionala continua a consilierilor juridici, utilizarea programelor legislative.	Verificarea modului de însușire a legislației in vigoare	Trimes-trial	23.04.2021				
2.Punerea in practica a politicii contractual-juridice a institutiei	Nerespectarea obligatiilor contractuale asumate de catre agentii economici cu care institutia incheie conventii.	Dificultatile economice aparute pe parcursul derularii contractelor in care se afla unii dintre agentii economici cu care institutia incheie contracte, in contextul crizei economice.	Avocat	S	S	S	Verificarea temeinica a Situatiei economico-financiare in care se afla agentii economici cu care institutia incheie contracte, stipularea in contracte a unor garantii in cazul neindeplinirii obligatiilor asumate.	Verificarea situatii economice a agentilor economici la momentul primirii comenzilor, incheierii contractelor si pe parcursul derularii contractelor	Permanent – pentru comenzi si contracte incheiate Lunar – pe parcursul derularii contractelor	23.04.2021				
3.Acordarea de consultanta tuturor compartimentelor din regie	Depasirea termenelor stabilite pentru solutionarea cererilor de acordare consultanta.	Complexitatea solicitarii si termenul scurt in care este necesara solutionarea cererii	Avocat	M	M	M	Prioritizarea activitatii in functie de importanta solicitarii si termenul de rezolvare	Registre de termene	Saptamanal	23.04.2021				
4.Masuri pentru limitarea si recuperarea pagubelor cauzate regiei	Imposibilitatea recuperarii prejudiciilor cauzate regiei	Imposibilitatea stabilirii persoanelor responsabile de prejudiciile cauzate regiei sau imposibilitatea recuperarii acestora datorita situatiei financiare a debitorului.	Avocat	S	S	S	Propunerea unor masuri prin care sa fie preintampinate cauzarea prejudiciilor si limitarea acestora.	Verificarea situatiilor privind prejudiciile cauzate institutiei.	Lunar	23.04.2021				
5.Reprezentarea	Respingerea	Neprezentarea tuturor	Avocat	S	S	S	Introducerea actiunilor	Perfectionarea	Permanent	23.04.2021				

Obiectiv/ activitate	Descrierea riscului	Circumstanțele care favorizează apariția riscului	Responsabilul cu gestionarea riscului	Risc inerent			Strategia adoptată pentru risc (acțiuni pentru tratarea riscurilor)	Instrumente de control intern	Termen	Data ultimei revizuii	Risc rezidual la data ultimei revizuii			Eventuale riscuri secundare	
				Proba-bili tate	Im pact	Expu- nere					Prob a- bilit ate	Impact	Expu- nere		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
institutiilor in fata instanțelor judecătorești, in cauzele civile, comerciale, contencios administrativ si a altor organe jurisdicționale	acțiunilor formulate de către institutie in cauzele in care aceasta are calitatea de reclamanta sau admiterea acțiunilor impotriva institutiilor in cauzele in care institutiile are calitatea de parata.	mijloacelor de proba in favoarea institutiilor, formularea acțiunilor intr-un mod imprecis, ambiguu, fara a exista un temei juridic clar precizat, formularea tardiva a cererilor si a cailor de atac. Termenul lung de solutionare a cererilor de chemare in judecata datorate existentei unui numar mare de dosare pe rolul instanțelor de judecata.					avand temeiul juridic foarte bine fundamentat, cuprinzand toate mijloacele de proba, Introducerea acțiunilor si exercitarea cailor de atac in termenul legal.	profesionala permanenta a consilierilor juridici, colaborarea permanenta cu toate compartimentele din cadrul institutiilor pentru procurarea mijloacelor de proba necesar a fi depuse in dosarul instanței, verificarea permanenta a stadiului dosarelor aflate pe rolul instanțelor de judecata							
6.Tine evidenta cauzelor aflate pe rolul instanțelor de judecata	Neprezentarea institutiilor la termenul de judecata, nedepunerea documentelor solicitate de către instanta	Modalitățile de citare prevazute in modificarile la Codul de procedura civila- citarea prin fax	Avocat	S	S	S	Verificarea termenelor pe Portalul instanțelor de judecata, actualizarea permanenta a registrii de termene	Registru de termene	Permanent	23.04.2021					
Compartiment administrativ															
1. Primirea, inregistrarea, transmiterea corespondentei	Neinregistrarea si/sau transmiterea cu intarziere a corespondentei prin Posta	Neridicarea/nedepunerea corespondentei de la/la Posta	Secretar	M	M	M	Verificarea corespondentei primite prin Posta conform programului de primiri. Depunerea corespondentei in ziua inregistrării acesteia in condica de intrari iesiri	Control si verificare a documentelor	Permanent	23.04.2021					
	Neinregistrarea si/sau transmiterea cu intarziere a corespondentei către conducere/birouri/ destinatari	1.Neorganizarea si depunerea la conducere/birouri a mapelor cu corespondenta primita. 2.Netransmiterea corespondentei către destinatari, prin e- mail/fax		Secretar	M	M	M	Verificarea si inregistrarea corespondentei primite prin e-mail/fax pe tot parcursul zilei, transmiterea către conducere/biroul de specialitate. Transmiterea corespondentei in ziua inregistrării acesteia in condica de intrari/iesiri	Control si verificare a documentelor	Permanent	23.04.2021				
2. Organizare primiri delegatii, sedinte, comisii de control	Crearea unei impresii necorespunzatoare despre regie	Aspect neplăcut, ostilitate, lipsa consumabilelor, a curateniei, aranjarea necorespunzatoare a salii de sedinta/primire	Secretar	M	M	M	Asigurarea unui aspect plăcut si organizat, curatenie, organizarea unei sali de sedinta/primire	Se verifica daca isi indeplineste sarcinile de serviciu		23.04.2021					
3.Curatenie	-accidente	Nerespectarea normelor privind sanatatea si securitatea muncii	Ingrijitor cladiri	S	S	S	Respectarea normelor privind sanatatea si securitatea muncii		Permanent	23.04.2021					

Obiectiv/ activitate	Descrierea riscului	Circumstanțele care favorizează apariția riscului	Responsabilul cu gestionarea riscului	Risc inerent			Strategia adoptată pentru risc (acțiuni pentru tratarea riscurilor)	Instrumente de control intern	Termen	Data ultimei revizui	Risc rezidual la data ultimei revizui			Eventuale riscuri secundare
				Proba-bili tate	Im pact	Expu- nere					Prob a- bilit ate	Impact	Expu- nere	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Administratie portuara - Tulcea														
1.Verificarea prin sondaj in teren situatia fiecarui agent economic	Nerespectarea clauzelor contractuale	Extindere fata de suprafata prevazuta in contract, schimbare locatie, racordare la utilitati fara acordul institutiei	Sef birou - Administrator port Operator dana	M	M	M	Notificarea agentului economic cu privire la respectarea clauzelor contractuale	Control si verificare a documentelor	Permanent	23.04.2021				
2. Urmarierea si indeplinirea corecta si la timp a prevederilor si angajamentelor contractuale	Expunerea la degradare a patrimoniului	Nesupravegherea modului de exploatare a patrimoniului	Sef birou - Administrator port Operator dana	M	M	M	Intocmirea unui program de verificari periodice	Raportari periodice asupra starii tehnice a patrimoniului	Permanent	23.04.2021				
	Deformarea, coruperea fiabilitatii si integritatii informatiilor operationale	Neglijenta in urmarirea clauzelor contractuale	Sef birou - Administrator port Operator dana	M	M	M	Nominalizarea obligatiilor directiei tehnice privitor la executia fiecarui contract si numirea persoanei responsabile	Verificarea indeplinirii obligatiilor	Permanent	23.04.2021				
	Degradarea relatiilor contractuale si generarea litigiilor	Neglijenta in urmarirea clauzelor contractuale	Sef birou - Administrator port Operator dana	M	M	M	Nominalizarea obligatiilor directiei tehnice privitor la executia fiecarui contract si numirea de persoanei responsabile	Verificarea indeplinirii obligatiilor	Permanent	23.04.2021				
3. Intocmirea documentelor justificative	Lipsa informatiilor necesare emiterii facturilor	Neglijenta in desfasurarea activitatii curente	Sef birou - Administrator port Operator dana	M	M	M	Intocmirea unui program de verificari zilnice	Verificarea indeplinirii obligatiilor	Permanent	23.04.2021				
4. Comunicarea documentelor justificative catre compartimentele de specialitate	Lipsa informatiilor necesare emiterii facturilor	Neglijenta in desfasurarea activitatii curente	Sef birou - Administrator port Operator dana	M	M	M	Intocmirea unui program de verificari periodice	Verificarea indeplinirii obligatiilor	Ultima zi lucratoare a fiecarei luni	23.04.2021				
Birou Tehnic, Exploatare Flota, Administratie Portuara Sulina si Tulcea														
1.Personal de paza	-absente -abateri -permiterea accesului in zona de supraveghere fara permis sau document de identitate	Nerespectarea sarcinilor de serviciu	Sef birou	S	S	S	Se efectueaza controale, verificari si se instruieste personalul	Se verifica daca isi indeplinesc sarcinile de serviciu	Permanent	23.04.2021				
2.Paza obiectivelor	-furt -distrugere	Neindeplinirea sarcinilor de serviciu	Sef birou	S	S	S	Se efectueaza controale, verificarile la punctele de paza	Se efectueaza controale, verificarile la punctele de paza	Permanent	23.04.2021				
3.Verificarea prin sondaj in teren situatia fiecarui agent economic	Nerespectarea clauzelor contractuale	Extindere fata de suprafata prevazuta in contract, schimbare locatie, racordare la utilitati fara acordul institutiei	Sef birou	M	M	M	Notificarea agentului economic cu privire la respectarea clauzelor contractuale	Control si verificare a documentelor	Permanent	23.04.2021				
	Nerespectarea clauzelor contractuale	Exploatarea utilajelor navale inchiriate dupa expirarea duratei contractuale.	Sef birou	M	M	M	Prevederea in contracte a unei clauze potrivit careia durata contractului inceteaza la data semnarii procesului verbal de predare- primire a utilajului naval	Control si verificare a documentelor	Permanent	23.04.2021				

REGIA AUTONOMA ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE SULINA

Obiectiv/ activitate	Descrierea riscului	Circumstanțele care favorizează apariția riscului	Responsabilul cu gestionarea riscului	Risc inerent			Strategia adoptată pentru risc (acțiuni pentru tratarea riscurilor)	Instrumente de control intern	Termen	Data ultimei revizui	Risc rezidual la data ultimei revizui			Eventuale riscuri secundare
				Proba-bili tate	Im pact	Expu- nere					Prob a- bilit ate	Impact	Expu- nere	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
							in aceeași stare tehnică în care a fost predat la începerea contractului.							
4.Planificarea și organizarea programului de reparatii planificate și accidentale	Neinformarea cu privire la noutățile și modificările aparute în zona respectivă de activitate în cazul reparațiilor planificate	Alocarea altor sarcini prioritare de serviciu .	Sef birou Personal cu atribuții directe	M	M	M	Abonarea la unele site-uri ce aduc la cunoștință atât modificarea unor anumite puncte din standard cât și noile standarde aparute în zona de activitate	Verificarea existenței unei informații corecte și complete și în termen	Permanent	23.04.2021				
	Nealocarea fondurilor necesare implementării standardelor	Insuficiența fondurilor alocate	Sef birou	M	M	M	Studierea pietei, a standardelor, a legislației și găsirea unor soluții cât mai avantajoase	Existența unei informații a conducerii regiilor asupra apariției modificărilor respective	Permanent	23.04.2021				
5.P.S.I	-incendiu	Nerespectarea măsurilor PSI	Sef birou	S	S	S	Se ia măsuri pentru a evita aceste incendii	Se efectuează verificări, controale.	Permanent	23.04.2021				
6.Centrale termice	-explozii	-nesupravegherea centralelor	Sef birou	S	S	S	Se efectuează controale, se verifică presiunea din centrale	Verificare presiune	Permanent	23.04.2021				
7.Organizarea și conducerea exploatarei optime a patrimoniului regiilor	Nealocarea fondurilor necesare implementării standardelor	Insuficiența fondurilor alocate	Sef birou	M	M	M	Studierea pietei, a standardelor, a legislației și găsirea unor soluții cât mai avantajoase	Verificarea existenței fundamentarilor corecte a necesarului de fonduri	Anual	23.04.2021				
	Lipsa monitorizării și neimplementarea acțiunilor necesare pentru a realiza rezultatele planificate.	Insuficiența motivării, slaba pregătire profesională a personalului din subordine.	Sef birou	M	M	M	Alocarea acestor sarcini în atribuțiile unei persoane competente desemnate de conducerea entității și stabilirea unor indicatori specifici de monitorizare a activității direcției tehnice	Verificarea lunară a modului de îndeplinire a indicatorilor specifici de exploatare	Permanent	23.04.2021				
	Neincasarea contravalorii serviciilor prestate	Efectuarea prestațiilor fără contract/comandă și confirmare	Sef birou	M	M	M	Instituirea unui sistem de utilizare și urmărire a bunurilor închiriate	Verificarea jurnalelor de bord, a registrelor de pază, verificări pe teren	Permanent	23.04.2021				
8.Organizarea și conducerea procesului de operare a navelor	Nerespectarea prevederilor contractuale referitoare la operarea navelor	Organizarea defectuoasă a procesului de operare a navelor d.p.d.v. al personalului și al dotărilor necesare	Sef birou	M	M	M	Optimizarea conducerii operațiilor și instruirea personalului implicat.	Efectuarea de instrucțiuni, efectuarea unei planificări a procesului de operare și urmărirea îndeplinirii acestuia	Permanent	23.04.2021				
9.Organizarea și coordonarea activității personalului navigant , asigurarea respectării prevederilor legale privind securitatea muncii, ISCIR .	Organizarea defectuoasă a repartizării și instruirii personalului navigant pe nave	Insuficiența colaborării cu bir.MRU	Sef birou	M	M	M	Efectuarea și respectarea planificării anuale a concediilor de odihnă , și a instruirilor personalului Emiterea de ordine de serviciu în vederea prezentării la nava a personalului navigant	Verificarea efectuării instruirilor	Permanent	23.04.2021				
10. Urmărirea și îndeplinirea corectă și la timp a prevederilor și angajamentelor contractuale	Expunerea la degradare a patrimoniului	Nesupravegherea modului de exploatare a patrimoniului	Sef birou	M	M	M	Intocmirea unui program de verificări periodice	Raportări periodice asupra stării tehnice a patrimoniului	Permanent	23.04.2021				
	Deformarea, coruperea	Neglijența în urmărirea clauzelor contractuale	Sef birou	M	M	M	Nominalizarea obligațiilor direcției	Verificarea îndeplinirii obligațiilor	Permanent	23.04.2021				

Obiectiv/ activitate	Descrierea riscului	Circumstanțele care favorizează apariția riscului	Responsabilul cu gestionarea riscului	Risc inerent			Strategia adoptată pentru risc (acțiuni pentru tratarea riscurilor)	Instrumente de control intern	Termen	Data ultimei revizuiți	Risc rezidual la data ultimei revizuiți			Eventuale riscuri secundare
				Proba-bili tate	Im pact	Expu- nere					Prob a- bilit ate	Impact	Expu- nere	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	fiabilitatii si integritatii informatiilor operationale						tehnice privitor la executia fiecarui contract si numirea persoanei responsabile							
	Degradarea relatiilor contractuale si generarea litigiilor	Neglijenta in urmarirea clauzelor contractuale	Sef birou	M	M	M	Nominalizarea obligatiilor directiei tehnice privitor la executia fiecarui contract si numirea de persoanei responsabile	Verificarea indeplinirii obligatiilor	Permanent	23.04.2021				
Organizarea și efectuarea controlului intern la nivelul regiei .	Neadaptarea concepției de organizare a controlului intern la specificul regiei.	Stabilirea concepției de organizare a controlului intern fără a ține seama de condițiile concrete în care se desfășoară activitatea entității	Director general	M	M	M	Aplicarea întocmai a prevederilor legislației în vigoare privind controlul intern	Verificarea modului de însușire a legislației în vigoare privind controlul intern	Permanent	23.04.2021				
	Nu sunt stabilite responsabilități persoanelor cu atribuții în exercitarea controlului intern	Aplicarea eronată a precizărilor legislației în domeniu privind controlul intern	Director general	M	M	M	Aplicarea întocmai a prevederilor legislației în vigoare privind controlul intern	Verificarea modului de stabilire a responsabilităților persoanelor cu atribuții în executarea controlului intern	Anual	23.04.2021				
	Nu sunt elaborate standardele de control intern la nivelul entității, în funcție de specificul activităților, operațiunilor și proceselor desfășurate	Aplicarea eronată a precizărilor legislației în domeniu privind controlul intern	Director general	M	M	M	Aplicarea întocmai a prevederilor legislației în vigoare privind controlul intern	Verificarea întocmirii standardelor de control intern	Anual	23.04.2021				
	Nu sunt elaborate procedurile de realizare a activităților, exercitarea competențelor și angajarea responsabilităților, la condițiile specifice ale regiei	Aplicarea eronată a precizărilor legislației în domeniu privind controlul intern	Director general	M	M	M	Aplicarea întocmai a prevederilor legislației în vigoare privind controlul intern	Verificarea modului de elaborare a procedurilor de realizare a activităților, exercitarea competențelor și angajarea responsabilităților	Anual	23.04.2021				
	Monitorizarea insuficientă a modului de exercitare a controlului de către persoanele cu responsabilități	Nu este stabilit un plan de control intern cu responsabilitățile persoanelor implicate în această activitate și obiectivele de îndeplinit	Director general	M	M	M	Elaborarea planului de control intern în care să fie prevăzute obiectivele și activitățile care se urmăresc a se realiza	Controlul îndeplinirii sarcinilor stabilite prin plan	Permanent	23.04.2021				
	Neluarea deciziilor eficiente pentru remedierea deficiențelor constatate	Necunoașterea sau aplicarea eronată a reglementărilor specifice activității de control intern	Director general	M	M	M	Aplicarea întocmai a prevederilor legislației în vigoare privind controlul intern	Verificarea modului de însușire a reglementărilor specifice activității de control intern	Permanent	23.04.2021				

REGIA AUTONOMA ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE SULINA

Obiectiv/ activitate	Descrierea riscului	Circumstanțele care favorizează apariția riscului	Responsabilul cu gestionarea riscului	Risc inerent			Strategia adoptată pentru risc (acțiuni pentru tratarea riscurilor)	Instrumente de control intern	Termen	Data ultimei revizui	Risc rezidual la data ultimei revizui			Eventuale riscuri secundare
				Proba-bili tate	Im pact	Expu- nere					Prob a- bilit ate	Impact	Expu- nere	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	Neutilizarea informațiilor rezultate din exercitarea controlului intern în fundamentarea deciziilor conducerii.	Rezultatele controlului intern efectuat nu sunt comunicate celor interesați iar persoanele în drept nu le pot utiliza în luarea hotărârilor și în desfășurarea activității viitoare	Director general	M	M	M	Aducerea la cunoștința persoanelor în drept a constatărilor rezultate în urma controlului, a propunerilor și a hotărârii conducerii	Verificarea implementării rezultatelor controalelor efectuate	Permanent	23.04.2021				

Comisie S.C.I.M.

Colesnicov Rodica – presedinte – ec. Compartiment Comercial

Minea Valentina - secretar - ref. Compartiment Resurse Umane

Taivan Florentina - membru - Contabil sef financiar -contabilitate

Usatencu Constanta - membru - ec. financiar -contabilitate

Evaluare riscurilor :

S – scazut

M- moderat

R – ridicat