



REGISTRUL RISCURILOR – DIRECTOR

Obiective/activități	Riscul	Cauzele care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Observații
			Probabilitate	Impact	Expunere			Probabilitate	Impact	Expunere	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Organizarea sistemului de luare a deciziilor											
1.Reglementarea relațiilor ierarhice și funcționarea în cadrul entității publice;	Lipsa întocmirii unei organigrame care să identifice toate posturile din cadrul unității;	Lipsa întocmirii unei organigrame care să identifice toate posturile din cadrul unității;	3	5	15	Întocmirea unor organigrame care să reflecte toate posturile	25.10.2024	2	2	4	Conducătorul unității
Evaluarea sistemului de luare a deciziilor											
1.Verificarea gradului de implementare, în termen, a deciziilor;	Necunoașterea cadrului legal normativ și procedural în procesul de luare a deciziilor;	Necunoașterea cadrului legal normativ și procedural în procesul de luare a deciziilor;	3	5	15	Numirea unei persoane responsabile cu această activitate	25.10.2024	2	4	8	Conducătorul unității
Organizarea procesului privind implementarea sistemului de control intern/managerial											
2.Verificarea modului de organizare și de lucru al Comisiei de monitorizare și a eventualelor modificări în componența acestora;	Neconstituirea secretariatului comisiei de monitorizare în cadrul entității publice;	Neconstituirea secretariatului comisiei de monitorizare în cadrul entității publice;	3	5	15	Emiterea unei decizii de organizare a controlului intern	25.10.2024	2	2	4	Conducătorul unității
Analiza implementării și dezvoltării Programului de dezvoltare a sistemului de control intern/managerial											



1.Verificarea elaborării și aprobării Programului de dezvoltare a sistemului de control intern/managerial, denumit în continuare Program SCM;	Lipsa din decizia internă pentru stabilirea atribuțiilor comisiei de monitorizare de la nivelul entității publice;	Neemiterea deciziei interne pentru stabilirea atribuțiilor comisiei de monitorizare de la nivelul entității publice;	3	5	15	Emiterea unei decizii de organizarea a controlului intern	25.10.2024	2	4	8	Conducătorul unității
2.Elaborarea procedurilor formalizate pentru activitățile identificate în conformitate cu Standardul 8 – Proceduri: - analiza activităților procedurabile, numărul procedurilor formalizate și ponderea în total activități procedurabile; - avizarea și aprobarea procedurilor elaborate. - examinarea respectării conformității, a formei și modelului standard de procedură prevăzut sau a modelului aprobat la nivelul entității, respectiv: a)sunt formalizate pe suport de hârtie și/sau electronic; b)sunt specifice activității procedurate; c)sunt actualizate periodic, în funcție de modificările intervenite în derularea activității procedurate; d)sunt aduse la cunoștința executanților și a celorlalți factori interesați.	Lipsa inventarului privind obiectivele pocedurabile întocmite pentru obiectivele generale ale instituției publice;	Neîntocmirea inventarului privind obiectivele pocedurabile întocmite pentru obiectivele generale ale instituției publice;	3	5	15	Întocmirea unei proceduri operaționale specifice controlului intern	25.10.2024	2	2	4	Conducătorul unității



- analiza modului de cunoaștere și aplicare a procedurilor de lucru formalizate; - analiza cauzelor care au condus la neelaborarea în cadrul termenelor a procedurilor formalizate pentru toate activitățile identificate, a nerespectării conformității acestora și măsurile dispuse de conducerea entității;											
3. Analiza definerii în cadrul Programului SCM a acțiunilor privind perfecționarea profesională;	Necuprinderea în cadrul Programului SCM a acțiunilor de perfecționare profesională;	Necuprinderea în cadrul Programului SCM a acțiunilor de perfecționare profesională;	3	5	15	Întocmirea unei proceduri operaționale specifice controlului intern	25.10.2024	2	3	6	Conducătorul unității
Implementarea standardelor de control intern/managerial;											
1. Implementarea standardelor de control intern/managerial se va urmări și la nivel de entitate publică. Analiza și constatările cu privire la implementarea acestora, se vor realiza pentru fiecare din cele 16 de Standarde de control intern în parte.	Neîntocmirea de către structură auditată a Situației sintetice a rezultatelor autoevaluării	Neîntocmirea de către structură auditată a Situației sintetice a rezultatelor autoevaluării	3	5	15	Întocmirea unei proceduri operaționale specifice controlului intern	25.10.2024	2	4	8	Conducătorul unității

Director,
Prof. Elena-Dalina RANCU

