

JUDEȚUL OLT
S.C. URBAN ACTIV SERV S.R.L.
Drăgănești-Olt, Strada Nicolae Titulescu, Nr. 180A, Judet Olt,
ROMANIA C.I.F: RO-32267317;
Nr.O.R.C.: J28/540/2013 Capital Social subscris si varsat 5.000 LEI

MANAGEMENTUL RISCURILOR

PS 04

Drept de proprietate:

Acest document este proprietatea intelectuala a S.C. URBAN ACTIV SERV S.R.L..
Orice utilizare sau multiplicare, partiala sau totala, fara acordul scris al proprietarului este interzisa

Situatia editiilor si a reviziilor în cadrul editiilor procedurii

Nr. Crt.	Editia/ revizia in cadrul editiei	Componenta revizuita	Modalitatea reviziei	Data la care se aplica prevederile editiei sau reviziei editiei
0	1	2	3	4
1.	1/0	- integral	- elaborare initiala	
2.	1/1	- cap. 4	- actualizare legislatie conform Ordinului nr. 400/2015	10.05.2017
3.	1/2	- cap. 4	- actualizare legislatie conform Ordinului nr. 600/2018	01.04.2020

Lista responsabililor cu elaborarea, verificarea si aprobarea editiei sau, după caz, a reviziei în cadrul editiei procedurii

Data	Elaborat		Verificat		Aprobat	
	Funcția/Nume	Semnatura	Funcția/Nume	Semnatura	Funcția/Nume	Semnatura
01.04.2020	Coordonator implementare Radulescu Maria Ramona		PC Neacsu Daniela		Director General Dae Tibi	

Exemplar nr:

1. SCOP

1.1. Procedura stabilește un cadru general de identificare, analiză și gestionare a riscurilor la nivelul direcțiilor, serviciilor/birourilor/compartimentelor din cadrul **S.C. URBAN ACTIV SERV S.R.L.**

1.2. Procedura furnizează personalului și conducerii instituției un instrument care facilitează gestionarea riscurilor într-un mod controlat și eficient, pentru atingerea obiectivelor generale și specifice ale instituției.

1.3. Procedura furnizează o descriere a modului în care sunt stabilite și implementate acțiunile, măsurile și dispozitivele de control menite să prevină apariția riscurilor.

1.4. Procedura stabilește un set unitar de reguli și responsabilități privind întocmirea și actualizarea Registrului riscurilor.

2. DOMENIUL DE APLICARE

2.1. Procedura se utilizează de către toate compartimentele din cadrul **S.C. URBAN ACTIV SERV S.R.L.** în vederea gestionării riscurilor care pot afecta atingerea obiectivelor generale și specifice.

3. DEFINIȚII ȘI ABREVIERI

3.1. Definiții

3.1.1. *Atenuarea riscului* = măsurile întreprinse pentru diminuarea probabilității de apariție a riscului sau/și de diminuare a impactului asupra rezultatelor dacă riscul s-ar materializa (*diminuarea expunerii la risc*);

3.1.2. *Controlul intern* = orice acțiune/măsură provenită din organizație, luată în scopul gestionării riscurilor;

3.1.3. *Disponibilitatea (toleranța) la risc* = "cantitatea" de risc pe care o organizație este pregătită să o tolereze sau la care este dispusă să se expună la un moment dat (*apetitul pentru risc*);

3.1.4. *Economicitate* = minimizarea costului resurselor alocate pentru atingerea rezultatelor estimate ale unui program, proiect, proces, ale unei activități sau entități publice, cu menținerea calității corespunzătoare a acestor rezultate;

3.1.5. *Eficacitate* = măsura în care sunt atinse scopurile și obiectivele, preocupându-se de relația dintre efectele urmărite (rezultatele programate) și rezultatele obținute în cadrul programului, proiectului, procesului sau activității respective;

3.1.6. *Eficiență* = capacitatea sau potențialul unui program, proiect, proces sau al unei activități sau entități de a obține rezultate maxime, în condițiile utilizării unor resurse limitate;

3.1.7. *Evaluarea riscului* = evaluarea consecințelor materializării riscului, în combinație cu evaluarea probabilității de materializare a riscului; mai concis, evaluarea riscului reprezintă *evaluarea expunerii la risc*;

3.1.8. *Expunerea la risc* = consecințele, ca o combinație de probabilitate și impact, pe care le poate resimți o organizație în raport cu obiectivele prestabilite, în cazul în care riscul se materializează;

3.1.9. *Factor de risc* = situație/fapt/condiție reprezentând motivul care stă la baza riscului și care declanșează manifestarea;

3.1.10. *Gestionarea (managementul) riscurilor* = ansamblu de activități rigurose definite și organizate, care permit administrarea și monitorizarea eficientă a riscului; toate procesele privind identificarea, evaluarea, luarea de măsuri de atenuare sau anticipare a acestora, revizuirea periodică și monitorizarea progresului, stabilirea responsabilităților;

3.1.11. *Impactul* = consecința (efectul) asupra rezultatelor (obiectivelor) dacă riscul s-ar materializa; dacă riscul este o amenințare, consecința asupra rezultatelor este negativă, iar dacă riscul este o oportunitate, consecința este pozitivă;

3.1.12. *Materializarea riscului* = Translatarea riscului din domeniul incertitudinii (posibilului), în cel al certitudinii (al faptului împlinit); riscul materializat se transformă dintr-o problemă posibilă într-o problemă dificilă - dacă riscul reprezintă o amenințare, sau într-o situație favorabilă - dacă riscul reprezintă o oportunitate;

3.1.13. *Nivel de risc* = cuantificarea combinației dintre impact și probabilitate (produsul acestora);

3.1.14. *Obiective* = scopurile pe care și le stabilește organizația; la nivel global, obiectivele pot fi exprimate în termeni generali, dar la nivel operațional obiectivele se definesc precis, prin indicatori de rezultate măsurabili;

3.1.15. *Organizație (instituție)* = Unitatea de Asistență Medico-Socială

3.1.16. *Probabilitatea de materializare a riscului* = posibilitatea sau eventualitatea ca un risc să se materializeze; este determinată apreciativ sau prin cuantificare, atunci când natura riscului și informațiile disponibile permit o astfel de evaluare;

3.1.17. *Proces* = ansamblu de activități corelate sau interactive care transformă elementele de intrare în elemente de ieșire;

3.1.18. *Profilul de risc* = un tablou cuprinzând evaluarea generală, documentată și prioritarizată, a gamei de riscuri specifice cu care se confruntă organizația;

3.1.19. *Registrul riscurilor* = document integrator al gestiunii riscurilor, cuprinzând o sinteză a informațiilor și deciziilor luate în urma analizei riscurilor; instrument de lucru sub forma unui tabel, care cuprinde elementele necesare gestionării eficiente a riscurilor;

3.1.20. *Responsabil de risc* = persoana desemnată să gestioneze riscurile existente, corespunzător nivelului ierarhic al acesteia, în scopul atingerii obiectivelor cărora le sunt asociate respectivele riscuri;

3.1.21. *Risc* = o problemă (situație, eveniment) care nu a apărut încă, dar care poate apărea în viitor, caz în care obținerea rezultatelor prealabil fixate este amenințată sau potențată (în prima situație riscul reprezintă o amenințare, iar în cea de-a doua, riscul reprezintă o oportunitate); riscul reprezintă incertitudinea în obținerea rezultatelor dorite și trebuie privit ca o combinație între probabilitate și impact;

3.1.22. *Riscul inherent* = expunerea la un anumit risc, înainte să fie luată vreă măsură de atenuare a lui;

3.1.23. *Riscul rezidual* = expunerea cauzată de un anumit risc după ce au fost luate măsuri de atenuare a lui; măsurile aparțin controlului intern, de aceea riscul rezidual este o măsură a eficacității controlului intern;

3.1.24. *Strategia de risc* = abordarea generală pe care o are organizația în privința riscurilor; ea trebuie să fie documentată și ușor accesibilă; în cadrul strategiei de risc se definește *toleranța la risc*.

3.2 Abrevieri

3.2.1. PS = Procedură de sistem

3.2.2. Ed. = Ediție

3.2.3. Rev. = Revizie

3.2.4. CI = Coordonator implementare

3.2.5. PC = Președintele comisiei

3.2.6. OSGG = Ordin Secretariat General al Guvernului

3.2.7. SCIM = Sistemul de control intern/managerial

3.2.8. UCASMFC = Unitatea Centrală de Armonizare a Sistemelor de Management Financiar și Control

3.2.9. Comisia = Comisia de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică a dezvoltării sistemului de control intern/managerial

3.2.10. Compartiment = serviciu, birou sau compartiment propriu-zis în cadrul unei direcții a instituției

4. DOCUMENTE DE REFERINȚĂ

4.1. Ordinul nr. 600/2018 pentru aprobarea Codului controlului intern/managerial al entităților publice..

4.2. Legea nr. 51/2006 (*republicată) privind serviciile comunitare de utilități publice.

4.3. Legea nr. 31/1990 (*republicată) privind societățile comerciale.

4.4. Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 privind controlul intern și controlul financiar preventiv, actualizată.

4.5. Legea nr. 672/2002 privind auditul public intern, actualizată.

4.6. Legea nr. 82/1991 – a contabilității, actualizată.

4.7. Metodologia de implementare a standardului de control intern "Managementul riscurilor", elaborată de Ministerul Finanțelor Publice – Unitatea Centrală de Armonizare a Sistemelor de Management Financiar și Control.

4.8. Manualul de control financiar preventiv, elaborat de Ministerul Finanțelor Publice - Direcția Generală de Control Financiar Preventiv (pag. 82, pct 4.4 - *Controlul preventiv al unor operațiuni cu risc ridicat*).

4.9. Decizie pentru numirea Comisiei pentru monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică a dezvoltării sistemului de control intern managerial al **S.C. URBAN ACTIV SERV S.R.L.**

4.10. Regulament de organizare și de lucru al Comisiei pentru monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică a dezvoltării sistemului de control intern managerial al **S.C. URBAN ACTIV SERV S.R.L.**

5. RESPONSABILITĂȚI

5.1. Salariații S.C. URBAN ACTIV SERV S.R.L.

5.1.1 Participa la identificarea obiectivelor specifice în concordanță cu obiectivele generale ale instituției

5.1.2 Participă la *inventarierea* proceselor, activităților și operațiunilor în relație cu obiectivele generale/specifice;

5.1.3 Identifică riscurile probabile asociate activităților stabilite

5.1.4 Realizează evaluarea riscurilor identificate împreună cu responsabilul de risc din cadrul compartimentului;

- 5.1.5** Formulează opinii cu privire la *măsuri de gestionare a riscurilor*;
- 5.1.6** Evaluează riscul rezidual în urma implementării măsurilor de gestionare a riscurilor împreună cu responsabilul de risc.
- 5.1.7** Completează *formularul alertă la risc ori de câte ori apare un nou risc altul decât cele identificate*;
- 5.1.8** *Transmite formularul de alertă la risc către responsabilul de risc*
- 5.1.9** *Implementează* măsurile de gestionare a riscurilor;
- 5.1.10** Stabilesc *tipul de răspuns* cel mai adecvat pentru fiecare risc semnificativ identificat și evaluat împreună cu responsabilul de risc;
- 5.1.11** Analizează *noile riscuri și modificările* apărute la riscurile inițiale împreună cu responsabilul de risc;
- 5.1.12** Revizuiesc *calificativele* riscurilor și stabilesc o nouă *ierarhizare* a riscurilor în funcție de priorități împreună cu responsabilul de risc;

5.2. Responsabilii cu riscurile de la nivelul compartimentelor (birouri/servicii)

- 5.2.1.** Comunică obiectivele generale ale societății către personalul angajat;
- 5.2.2.** Stabilesc obiectivele specifice la nivelul compartimentelor de muncă din care fac parte cu respectarea pachetului de cerințe SMART;
- 5.2.3.** Analizează obiectivele specifice pe care le au de îndeplinit în vederea identificării activităților pentru realizarea obiectivelor stabilite și a riscurilor inerente corespunzătoare acestor activități; și stabilirii nivelului impactului, al probabilității și riscului inerent;
- 5.2.4.** Formulează opinii cu privire la *măsuri de gestionare a riscurilor*;
- 5.2.5.** Propun organizarea *ședințelor de analiză și evaluare a riscurilor semnificative*;
- 5.2.6.** Completează, listează și îndosariază *formularele de gestiune a riscurilor*;
- 5.2.7.** Transmit un exemplar din *formularul de gestiune a riscurilor* responsabilului cu registrul de riscuri, în vederea întocmirii registrului riscurilor;
- 5.2.8.** Coordonează activitățile de punere în aplicare a *măsurilor/acțiunilor de gestionare a riscurilor*;
- 5.2.9.** Propun noi acțiuni sau revizuirii de termene, atunci când apar dificultăți neprevăzute în implementare împreună cu salariații compartimentului;
- 5.2.10.** Elaborează rapoarte periodice (semestrial/anual) cu privire la desfășurarea procesului de gestionare a riscurilor la nivelul structurilor funcționale pe care le reprezintă, pe care le prezintă șefului ierarhic și comisiei.
- 5.2.11.** Completează (atunci când este cazul), *colectează* *formularele de alertă la risc* pe care le supune spre analiză salariaților și șefului ierarhic.
- 5.2.12.** Actualizează *formularele de gestiune a riscurilor* cu noile riscuri identificate, inclusiv evaluare și *măsuri de gestionare*.
- 5.2.13.** Respectă termenul de revizuire semestrială a riscurilor inerente identificate și acceptate în cadrul entității.

5.3. Comisia de monitorizare SCIM

- 5.3.1** Analizează și dezbate conținutul *rapoartelor periodice* cu privire la desfășurarea procesului de gestionare a riscurilor de la nivelul compartimentelor instituției transmise de către EGR;
- 5.3.2** Realizează o integrare a informațiilor/datelor/aspectelor cuprinse în rapoartele periodice elaborate de responsabilii cu riscurile în *informarea semestrială/anuală* referitoare la progresele înregistrate cu privire la dezvoltarea sistemului de control intern/managerial, prezentată Directorului General.

5.4. Responsabilul cu registrul riscurilor

- 5.4.1** Preia, centralizează și îndosariază *formularele de gestiune a riscurilor* elaborate în cadrul compartimentelor de specialitate;
- 5.4.2** Întocmește, actualizează și modifică *Registrul riscurilor* la nivel de instituție pe baza *formulelor de gestiune a riscurilor*;
- 5.4.3** Colaborează cu responsabilii de riscuri și comisia de monitorizare în vederea aplicării prezentei proceduri;
- 5.4.4** Informează comisia de monitorizare/Directorul General cu privire la aspectele deosebite identificate în procesul de dezvoltare a standardului de control intern "managementul riscurilor".

5.5 Directorul General

- 5.5.1.** Dispune *măsuri* pentru implementarea prevederilor prezentului ghid.

5.5.2. Analizează informațiile/datele/aspectele legate de desfășurarea procesului de gestionare a riscurilor la nivelul entității, cuprinse în informările periodice privind dezvoltarea sistemului de control intern/ managerial;

5.5.3. Numește prin decizie responsabilii cu riscurile.

5.5.4. Dispune măsurile care se impun în vederea implementării și bunei funcționări a procesului de gestionare a riscurilor la nivelul entității.

5.5.5. Aprobă Planurile de acțiune pentru minimizarea riscurilor inerente.

5.5.6. Aprobă registrul de riscuri

5.5.7. Aprobă raportările în domeniul managementului de risc cu asumare prin semnătură.

6. DESCRIEREA PROCEDURII

6.1 Stabilirea responsabilităților în domeniul gestionării riscurilor

6.1.1 Responsabili cu riscurile sunt reprezentanții structurilor funcționale.

6.1.2 Pentru salariații din cadrul compartimentelor cu implicații în identificarea și gestiunea riscurilor trebuie menționate atribuțiile în fișele post.

6.2 Identificarea, evaluarea și răspunsul la risc

6.2.1 La nivelul fiecărui compartiment șeful de compartiment împreună cu responsabilul de riscuri și salariați desemnați stabilesc obiectivele specifice în concordanță cu obiectivele generale ale S.C. URBAN ACTIV SERV S.R.L. pe care le documentează în formular "Obiective specifice anul", cod PS 04/F1, **Anexa 1**.

6.2.2 O copie a formularului "Obiective specifice anul ...", completat și aprobat de către responsabilul structurii funcționale și avizat de către Director General se transmite către Responsabilul cu registrul de riscuri (CI).

6.2.3 Aferent obiectivelor specifice identificate se stabilesc activitățile necesare îndeplinirii acestora și implicat a riscurilor inerente cu documentare în formularul "Riscuri inerente asociate activităților", cod PS 04/F2, **Anexa 2**.

6.2.4 *Responsabilii cu riscurile și întreg personalul* au obligația de a identifica riscurile care afectează atingerea obiectivelor specifice stabilite, ținând cont de următoarele:

- Riscul este o incertitudine, nu ceva sigur. Atunci când se identifică un risc, trebuie analizat dacă nu este vorba cumva despre o situație existentă, care are un impact asupra obiectivului. În acest caz nu mai este vorba despre un risc, ci despre o problemă dificilă, care trebuie gestionată, sau despre o oportunitate, care trebuie exploatată.
- A nu se ignora, pentru viitor, problemele dificile identificate. Ele pot deveni riscuri, în situații repetitive din cadrul aceleiași structuri, sau pentru alte structuri, în care astfel de riscuri nu s-au materializat.
- Nu constituie riscuri probleme (situații, evenimente) a căror apariție este imposibilă.
- Nu trebuie să se identifice ca riscuri probleme care vor apărea cu siguranță. Acestea nu sunt riscuri, ci certitudini.
- Riscurile nu se definesc prin negarea obiectivelor/activităților.
- Nu se identifică riscurile care nu afectează obiectivele. Nu există riscuri în mod absolut, ci numai riscuri corelate cu obiectivele.
- Riscurile au o cauză de apariție și un efect asupra obiectivelor. Există o cauză pentru fiecare risc, iar dacă riscul se materializează există și un efect.
- Riscul inerent este riscul specific ce ține de realizarea obiectivului, fără a se interveni prin măsuri de atenuare (control intern). Riscul rezidual este riscul ce rămâne după ce s-au pus în aplicare măsurile de atenuare a riscului inerent, sau, cu alte cuvinte, riscul remanent controlului intern.
- Identificarea riscurilor nu este întotdeauna o operațiune strict obiectivă, ci, în primul rând, este o problemă de percepție.
- Identificarea riscurilor curente este necesară, dar nu și suficientă. Adaptarea la schimbare impune identificarea unor riscuri ce pot apărea în viitor, ca urmare a unor transformări previzibile.

6.2.5 În cazul unei probleme identificate ca risc se estimează atât *probabilitatea* de materializare cât și *impactul* (efectul în cazul producerii lui), pe o scală în cinci trepte. Combinarea celor două estimări pe o scală bidimensională reprezintă *expunerea la risc*, indicator în raport cu care se stabilește atitudinea față de risc, conform metodei de evaluare din **Anexa 3**.

6.2.6 Documentarea evaluării riscurilor utilizând metoda din Anexa 3, se face în formularul "Gestiunea riscurilor", cod PS 04/F3, **Anexa 4**, de către Responsabilul cu riscurile la nivelul fiecărui compartiment.

6.2.7 Pentru fiecare risc identificat și evaluat se stabilește tipul de răspuns cel mai adecvat (strategia de risc) în cadrul ședințelor de analiză a riscurilor din compartiment. Din acest punct de vedere, se poate stabili:

- *acceptarea riscului*, în situația în care se apreciază că riscul are o expunere scăzută iar beneficiile controlării riscurilor sunt reduse raportat la costurile aferente măsurilor de control ce ar trebui introduse (*risc tolerabil, expunere 1-4*); presupune neluarea unor măsuri de control;
- *supravegherea riscului*, în cazul în care se apreciază că, deși riscurile au un impact semnificativ (critic), șansele de apariție/repetare sunt foarte reduse, iar resursele limitate ce pot fi alocate impun amânarea implementării unor măsuri de control (*tolerare ridicată, expunere 5-8*); presupune instituirea monitorizării permanente a (probabilității de apariție a) riscului;
- *evitarea riscului*, adică eliminarea/restrângerea activităților (cauzelor, circumstanțelor) care generează riscul (*tolerare scăzută, expunere 9-12*);
- *transferarea riscului*, când se apreciază că pentru gestionarea eficace a riscului este necesară expertiza unui terț specializat (*risc intolerabil, expunere 13-25*);
- *tratarea riscului*, atunci când luarea măsurilor de control este asumată (*risc cu tolerare scăzută sau intolerabil, expunere 9-25*); se indică instrumentele de control intern ce trebuie implementate pentru a menține riscul respectiv în limita toleranței la risc acceptate.

6.2.8 În același cadru se stabilesc *termenele limită* și *responsabilii* pentru implementarea acțiunilor (măsurilor) stabilite și se aproba dacă este cazul de către Director General.

6.2.9 Un exemplar al formularului "Gestiunea riscurilor" se îndosariază, iar al doilea exemplar se transmite responsabilului cu registrul riscurilor (însoțit de varianta electronică).

6.2.10 Oricare angajat din cadrul unui compartiment poate identifica în timpul desfășurării activităților și alte riscuri asociate unor activități necesare pentru îndeplinirea obiectivelor.

6.2.11 Persoana care a identificat un risc, altul decât cele identificate și documentate, completează "Formularul alertă la risc", Cod PS 04/F4, Anexa 5, atașează la acesta documentația justificativă (dacă este posibil) și îl transmite responsabilului cu riscurile de la nivelul compartimentului din care face parte. În cuprinsul formularului se va face referire la descrierea riscului (definire corectă, cauze, consecințe), evaluarea acestuia (probabilitate, impact, expunere), documentația utilizată pentru fundamentare și propunerile de măsuri (acțiuni preventive) pentru tratare/control.

6.2.12 Responsabilul cu riscurile colectează formularele de alertă la risc și documentațiile aferente de la persoanele care au identificat riscurile, și supune spre analiză atât sefului cât și angajaților fiecare formular în parte, evaluând riscul după metoda menționată în Anexa 3 urmând a se stabili soluții cu privire la gestionarea riscului.

6.2.13 În urma evaluării și stabilirii măsurilor de gestionare, responsabilul cu riscurile, actualizează formularul "Gestiunea riscurilor" cu înscirarea noului risc identificat, a evaluării și a măsurilor stabilite atunci când este cazul.

6.2.14 După actualizarea formularului, "Gestiunea riscului", responsabilul cu riscurile are obligația de a obține aprobarea sefului de compartiment și a disectorului de direcție atunci când este cazul după care îndosariază originalul și o copie o transmite Responsabilului cu registrul de riscuri în vederea actualizării acestuia

6.3. Implementarea și monitorizarea măsurilor de gestionare a riscurilor

6.3.1 Responsabil riscuri asigură cadrul organizațional și procedural pentru punerea în aplicare, de către persoanele responsabile, a măsurilor de gestionare a riscurilor stabilite.

6.3.2 Persoanele responsabile au obligația de a implementa măsurile de gestiune a riscurilor.

6.3.3 Responsabilii cu implementarea măsurilor de gestiune a riscurilor elaborează *informări periodice* (documentate sau verbale după caz) cu privire la stadiul implementării măsurilor, pe care le prezintă responsabilului cu riscurile. Pe baza acestor informări, responsabilul cu riscurile întocmește *rapoarte* pe care le prezintă Comisiei de monitorizare, spre analiză.

6.3.4 În cadrul ședinței de analiză a riscurilor, Comisia de monitorizare analizează stadiul implementării acțiunilor și măsurilor, recomandând, acolo unde este cazul, noi măsuri de gestiune pentru contracararea riscurilor specifice, noi termene pentru implementarea acestora. Hotărârile luate se consemnează într-un *proces-verbal*.

6.3.5 La finalul ședinței, responsabilul cu riscurile transmite propunerile de măsuri sau termenele modificate către responsabilii cu implementarea măsurilor de gestiune a riscurilor.

6.4. Reevaluarea și raportarea riscurilor

6.4.1 La data analizei stabilita pentru o masura de gestiune a riscului, conform formularului Gestiunea riscurilor (coloana 10), responsabilul cu riscurile are obligatia ca impreuna cu seful de compartiment si responsabilul cu implementarea masurii sa reevalueze riscul utilizand metoda din Anexa 3, pentru stabilirea riscului rezidual, (coloanele 11, 12 si 13).

6.4.2 Responsabilul cu riscurile, dupa actualizarea formularului "Gestiunea riscului" cu riscurile reziduale are obligatia de a-l supune spre aprobare sefului de compartiment si directorului de directie, dupa caz. Originalul il arhiveaza si o copie o transmite responsabilului cu registrul de riscuri.

6.4.3 *Responsabilii cu riscurile* elaborează un *raport semestrial* cu privire la desfășurarea procesului de gestionare a riscurilor la nivelul compartimentului. Raportul va fi supus spre analiza Comisiei de monitorizare, în vederea întocmirii *informării semestriale* referitoare la progresele înregistrate cu privire la dezvoltarea sistemului de control managerial, destinată Directorului General.

6.4.4 *Responsabilii cu riscurile* la nivelul structurilor funcționale au obligația de a iniția și gestiona acțiunea de reevaluare a riscurilor. Această activitate se realizează anual, 12 luni de la ultima evaluare a tuturor riscurilor înregistrate în formularul Cod PS 04/F3.

6.5 Întocmirea/actualizarea registrului riscurilor

6.5.1 *Responsabilul cu registrul riscurilor* la nivelul instituției este *coordonatorul implementării SCIM*. Acesta întocmește, actualizează și modifică *Registrul riscurilor*, cod PS 04/F5, Anexa 6, prin centralizarea datelor/informațiilor cuprinse în *Formularele "Gestiunea riscurilor"* de la nivelul compartimentelor ale instituției, primite de la *responsabilii cu riscurile*. Aceste formulare se îndosariază și constituie *anexe la registrul riscurilor*.

6.5.2 *Registrul riscurilor* se completează în format electronic în termen de 3 zile de la primirea *formularului Gestiunea riscurilor*. Datele de identificare ale coordonatorului implementării (funcția/numele/semnătura) se înscriu pe fiecare pagină a registrului riscurilor, la rubrica "Întocmit". Registrul se listează într-un exemplar se supune avizarii de catre comisie si aprobarii de catre Director General și se păstrează de către coordonatorul implementării. O copie a registrului riscurilor se transmite și președintelui comisiei (la fiecare actualizare).

6.5.3 Registrul de riscuri împreună cu documentele conexe se arhivează 5 ani

7. EVIDENTE SI INREGISTRARI

- 7.1 Rapoarte si informari
- 7.2 Proces verbal sedinta EGR
- 7.3 Obiective documentate
- 7.4 Riscuri inerente asociate activitatilor
- 7.5 Gestiunea riscurilor
- 7.6 Formular alerta la risc
- 7.7 Registrul riscurilor

8. ANEXE

- 8.1 Anexa 1 - Obiective specifice anul..., cod PS 04/F1
- 8.2 Anexa 2 - Riscuri inerente asociate activitatilor, cod PS 04/F2
- 8.3 Anexa 3 - Metoda evaluare riscuri,
- 8.4 Anexa 4 - Gestiunea riscurilor, cod PS 04/F3
- 8.5 Anexa 5 - Formular alerta la risc, cod PS 04/F4
- 8.6 Anexa 6 - Registrul riscurilor

9. DIFUZARE

Procedura este pusă la dispozitia utilizatorilor in format de hârtie pe baza Listei de difuzare, formular cod PS 01/F4.

Înregistrările generate de această activitate se păstrează/arhivează conform cerințelor SCIM implementat.

S.C. URBAN ACTIV SERV S.R.L.	OBJECTIVE SPECIFICE ANUL.....		Cod: PS 04/F1
			Rev.:0
			Pag.: 1 / 1

APROBAT
DIRECTOR
GENERAL

STRUCTURA.....

Nr.	Denumire obiectiv	Indicator	Responsabili	Termen	Obs
1.					
2.					
3.					
4.					

Data:

Intocmit:

S.C. URBAN ACTIV SERV S.R.L.	RISCURI INERENTE ASOCIATE ACTIVITATILOR	Cod: PS 04/F2
		Rev.:0
		Pag.: 1 / 1

STRUCTURA:

RESPONSABIL RISC:

NR CRT	DENUMIRE ACTIVITATE	RISC INERENT
1.		
2.		
3.		
4.		
5.		
6.		
7.		
8.		
9.		
10.		
11.		
12.		
13.		
14.		
15.		
16.		
17.		
18.		
19.		

Data:

Intocmit:

**S.C. URBAN
ACTIV SERV
S.R.L.**

METODA DE EVALUARE A RISCURILOR

1) Evaluarea PROBABILITĂȚII de apariție a riscurilor (P):

NIVEL PROBABILITATE	SEMNIFICAȚIE	EXPLICAȚII
1	RAR	Este foarte puțin probabil să se întâmple pe o perioadă lungă de timp (3-5 ani); nu s-a întâmplat până în prezent
2	PUȚIN PROBABIL	Este puțin probabil să se întâmple pe o perioadă lungă de timp (3-5 ani); s-a întâmplat de foarte puține ori până în prezent
3	POSIBIL	Este probabil să se întâmple pe o perioadă medie de timp (1-3 ani); s-a întâmplat de câteva ori în ultimii 3 ani
4	FOARTE PROBABIL	Este probabil să se întâmple pe o perioadă scurtă de timp (< 1 an); s-a întâmplat de câteva ori în ultimul an
5	APROAPE SIGUR	Este foarte probabil să se întâmple pe o perioadă scurtă de timp (< 1 an); s-a întâmplat de multe ori în ultimul an

2) Evaluarea IMPACTULUI (CONSECINȚELOR) riscurilor (I):

NIVEL IMPACT (CONSECINȚE)	SEMNIFICAȚIE	EXPLICAȚII
1	NESEMNIFICATIV	Cu impact foarte scăzut asupra activităților direcției și îndeplinirii obiectivelor și/sau fără impact financiar
2	MINOR	Cu impact scăzut asupra activităților direcției și îndeplinirii obiectivelor și/sau cu impact financiar foarte scăzut
3	MODERAT	Cu impact mediu asupra activităților direcției și îndeplinirii obiectivelor și/sau cu impact financiar mediu
4	MAJOR	Cu impact major asupra activităților direcției și îndeplinirii obiectivelor și/sau cu impact financiar major
5	CRITIC	Cu impact critic asupra activităților direcției și îndeplinirii obiectivelor și/sau cu impact financiar critic

3) Determinarea EXPUNERII la risc (E):

$$E = P \times I$$

	5	10	15	20	25
IMPACT	4	8	12	16	20
	3	6	9	12	15
	2	4	6	8	10
	1	2	3	4	5
	PROBABILITATE				

4) Încadrarea EXPUNERII în nivelul de TOLERARE pentru stabilirea RĂSPUNSULUI la risc:

GRAD (NIVEL) DE TOLERARE		EXPUNERE LA RISC	EXPLICAȚII	RĂSPUNS LA RISC
1-4	TOLERABIL	1, 2, 3, 4	Nu necesită nicio măsură de control	ACCEPTARE
5-8	TOLERARE RIDICATĂ	5, 6, 8	Necesită măsuri de control pe termen mediu/lung	SUPRAVEGHERE
9-12	TOLERARE SCĂZUTĂ	9, 10, 12	Necesită măsuri de control pe termen scurt	EVITARE /TRATARE
13-25	INTOLERABIL	15, 16, 20, 25	Necesită măsuri de control urgente	TRATARE /TRANSFER

S.C. URBAN ACTIV SERV S.R.L.	GESTIUNEA RISURILOR			Cod: PS 04/F3		
				Rev.:0		
				Pag.: 1 / 1		

STRUCTURA:

RESPONSABIL RISC:

Nr crt	Domeniul /Zona de risc		Descrierea riscului	Risc inerent			Nivel tolerare	Masuri gestiune risc	Termen implem	Risc rezidual			Observatii	
	Activitatea	2		Probabilitate	Impact	Expunere				Proba bilitate	Impact	Expunere		
1			3	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1.														
2.														
3.														
4.														
5.														
6.														
7.														
8.														
9.														
10.														
11.														
12.														
13.														
14.														
15.														
16.														
17.														
18.														
19.														
20.														

Data:

Intocmit:

S.C. URBAN ACTIV SERV S.R.L.	FORMULAR ALERTĂ LA RISC	Cod: PS 04/F4
		Rev.:0
		Pag.: 1 / 1

COMPARTIMENTUL																												
1. DETALII PRIVIND RISCUL																												
1.1 DESCRIEREA RISCULUI																												
Risc identificat:																												
Cauze:																												
Impact (consecințe):																												
1.2 EVALUAREA RISCULUI																												
Probabilitatea (P): <table border="1"> <tr> <td>1</td> <td>2</td> <td>3</td> <td>4</td> <td>5</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </table> 1 – rar; 2 – puțin probabil; 3 – posibil; 4 – foarte probabil; 5 – aproape sigur	1	2	3	4	5						Impactul (I): <table border="1"> <tr> <td>1</td> <td>2</td> <td>3</td> <td>4</td> <td>5</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </table> 1 – nesemnificativ; 2 – minor; 3 – moderat; 4 – major; 5 – critic	1	2	3	4	5						Expunerea (E): <table border="1"> <tr> <td colspan="3">E = P × I</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </table> 1 – minim; 9 – mediu; 25 – maxim	E = P × I					
1	2	3	4	5																								
1	2	3	4	5																								
E = P × I																												
1.3 TRATAREA RISCULUI																												
Acțiuni preventive recomandate (dacă e cazul):																												
1.4 DOCUMENTAȚIA UTILIZATĂ																												
Acte justificative pentru fundamentarea riscului identificat:																												
1.5 PERSOANA CARE A IDENTIFICAT RISCUL																												
Numele și prenumele:	Semnătura:	Data:																										
2. ÎNREGISTRAREA RISCULUI																												
Nr crt /data risc:	Responsabil riscuri:	Semnătura:																										
3. RĂSPUNSUL LA RISC																												
Raportare expunere la nivel toleranță: <table border="1"> <tr> <td>1-4</td> <td>5-8</td> <td>9-12</td> <td>13-25</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </table> (1-4) – tolerabil; (5-8) – tolerare ridicată; (9-12) – tolerare scăzută; (13-25) – intolerabil	1-4	5-8	9-12	13-25					Decizia adoptată: <table border="1"> <tr> <td>AC</td> <td>SU</td> <td>EV</td> <td>TT</td> <td>ES</td> <td>TF</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </table> AC – acceptare; SU – supraveghere; EV – evitare; TT – tratare; ES – escaladare; TF – transfer		AC	SU	EV	TT	ES	TF												
1-4	5-8	9-12	13-25																									
AC	SU	EV	TT	ES	TF																							

S.C. URBAN ACTIV SERV S.R.L.	REGISTRUL RISCURILOR		
	Cod: PS 04/F5		
	Rev.:0		
Pag.: 1 / 1			

APROBAT
DIRECTOR GENERAL

NR	OBIECTIV	ACTIVITATE	RISC INERENT	EXPUNERE RISC INERENT (E = P x I)	NIVEL TOLERARE /RASPUIS	MASURI GESTIUN E RISC	TERMEN /RESPON- SABIL	DATA ANALIZĂ /STADIUL IMPLEMENT	EXPUNERE RISC REZIDUAL (E = P x I)	OBSERVAȚII
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
COMPARTIMENT:										
1.										
2.										
3.										
4.										
5.										
6.										
7.										
8.										
9.										
10.										
11.										
12.										
13.										
14.										
15.										
16.										
17.										

INTOCMIT:
RESPONSABIL REGISTRUL DE RISCURI:
DATA:
SEMNĂTURA: