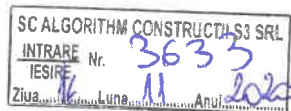


**Aprobat Consiliul de Administrație Algorithm Construcții S3 S.R.L.:**

| <b>Nume</b>                       | <b>Semnătură:</b> | <b>Data:</b>      |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Barbulescu Gili:</b>           | _____             | <u>16/11/2020</u> |
| <b>Dede Daniela:</b>              | _____             | <u>16/11/2020</u> |
| <b>Matache Doina Florentina:</b>  | _____             | <u>16/11/2020</u> |
| <b>Marinescu Gabriel Mircea:</b>  | _____             | <u>16/11/2020</u> |
| <b>Ușurelu Gabriel Alexandru:</b> | _____             | <u>16/11/2020</u> |



**PROCEDURĂ DE SISTEM  
PRIVIND MANAGEMENTUL RISCURILOR  
PS-06**

**AVIZAT**  
**PREȘEDINTE**  
**Comisie de monitorizare**

**Ediția I, Revizia 1**

**Exemplar 1**

|                             |                                    |                             |                                  |
|-----------------------------|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|
| Algorithm Construcții<br>S3 | PROCEDURĂ DE SISTEM                | Cod: PS – 06                |                                  |
|                             |                                    | Ediția I<br>Data:15.11.2018 | Revizia 1<br>Data:<br>05.11.2020 |
|                             | PRIVIND MANAGEMENTUL<br>RISCURILOR | Pagină 2 din 19             |                                  |

### 1. LISTA RESPONSABILILOR CU ELABORAREA ȘI VERIFICAREA PROCEDURII DE SISTEM

| Nr. crt. | Elemente privind responsabilii/ operațiunea | Nume și prenume | Funcția       | Data         | Semnătura |
|----------|---------------------------------------------|-----------------|---------------|--------------|-----------|
| 0        | 1                                           | 2               | 3             | 4            | 5         |
| 1.       | Elaborat                                    | Zanfir Gabriela | sef Dep DMI   | 05. 11. 2020 |           |
| 2.       | Verificat                                   | CIOATA MARIANA  | Sef CRU       | 05. 11. 2020 |           |
| 3        | Aprobat                                     | BARBULESCU GILI | Președinte CA | 05. 11. 2020 |           |

### 2. SITUAȚIA EDIȚILOR ȘI A REVIZIILOR ÎN CADRUL EDIȚIILOR PROCEDURII OPERAȚIONALE

| Nr. crt. | Ediția sau, după caz, revizia în cadrul ediției | Componenta revizuită  | Modalitatea reviziei | Data de la care se aplică prevederile ediției sau reviziei ediției |
|----------|-------------------------------------------------|-----------------------|----------------------|--------------------------------------------------------------------|
| 0        | 1                                               | 2                     | 3                    | 4                                                                  |
| 1.       | Editia I                                        | Responsabili/aprobari | Modificare           | 13.11.2020                                                         |

### 3. LISTA CUPRINZÂND STRUCTURILE FUNCȚIONALE CĂRORA LI SE DIFUZEAZĂ EDIȚIA SAU, DUPĂ CAZ, REVIZIA DIN CADRUL PROCEDURII DE SISTEM

| Scopul difuzarii | Exp. Nr. | Departament | Funcția | Nume si prenume | Data primirii |
|------------------|----------|-------------|---------|-----------------|---------------|
|                  |          |             |         |                 |               |

|                                 |                             |  |                                           |                                                       |
|---------------------------------|-----------------------------|--|-------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| <b>Algorithm Construcții S3</b> | <b>PROCEDURĂ DE SISTEM</b>  |  | <b>Cod: PS – 06</b>                       |                                                       |
|                                 |                             |  | <b>Ediția I</b><br><b>Data:15.11.2018</b> | <b>Revizia 1</b><br><b>Data:</b><br><b>05.11.2020</b> |
|                                 | <b>PRIVIND MANAGEMENTUL</b> |  | <b>Pagină 3 din 19</b>                    |                                                       |
|                                 | <b>RISCURILOR</b>           |  |                                           |                                                       |

|                  |          |                                                 |  |                                                                    |                               |
|------------------|----------|-------------------------------------------------|--|--------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| <b>Aplicare</b>  | <b>1</b> | <b>SECRETARIAT</b>                              |  | <b>Tot personalul</b>                                              | <b>Data primirii pe email</b> |
| <b>Aplicare</b>  | <b>1</b> | <b>Deparatment Achizitii</b>                    |  | <b>Tot personalul</b>                                              | <b>Data primirii pe email</b> |
| <b>Aplicare</b>  | <b>1</b> | <b>Compartiment Juridic</b>                     |  | <b>Tot personalul</b>                                              | <b>Data primirii pe email</b> |
| <b>Aplicare</b>  | <b>1</b> | <b>Departament MI-GO</b>                        |  | <b>Tot personalul</b>                                              | <b>Data primirii pe email</b> |
| <b>Aplicare</b>  | <b>1</b> | <b>Compartiment RU</b>                          |  | <b>Tot personalul</b>                                              | <b>Data primirii pe email</b> |
| <b>Aplicare</b>  | <b>1</b> | <b>Departament economic</b>                     |  | <b>Tpt personalul</b>                                              | <b>Data primirii pe email</b> |
| <b>Aplicare</b>  | <b>1</b> | <b>Department proiectare (tehnice+executie)</b> |  | <b>Tot personalul</b>                                              | <b>Data primirii pe email</b> |
| <b>Aplicare</b>  | <b>1</b> | <b>Departament mecnizare</b>                    |  | <b>Tot personalul</b>                                              | <b>Data primirii pe email</b> |
| <b>Informare</b> | <b>1</b> | <b>Toate departamentele societății</b>          |  | <b>Tot personalul</b><br><b>Algorithm</b><br><b>Construcții S3</b> | <b>Data primirii pe email</b> |
| <b>Evidenta</b>  | <b>1</b> | <b>SCIM</b>                                     |  |                                                                    |                               |
| <b>Arhivare</b>  | <b>1</b> | <b>SCIM</b>                                     |  |                                                                    |                               |

#### **4. SCOPUL PROCEDURII**

**4.1.** Procedura de sistem Managementul Riscurilor are ca scop îmbunătățirea continuă a etapelor aferente procesului de management al riscurilor, respectiv identificarea, evaluarea și gestionarea/tratarea acestora. Procedura furnizează personalului Algorithm Construcții S3 un instrument de lucru care facilitează gestionarea riscurilor într-un mod metodic și eficient pentru îndeplinirea obiectivelor entității publice.

În acest sens, procedura își propune:

- Elaborarea unui tablou general cu riscurile ce pot afecta Algorithm Construcții S3, conținând, de asemenea și o descriere a modului în care sunt stabilite, implementate și monitorizate măsurile de control menite să limiteze posibilele amenințări, sau să fructifice posibilele oportunități din mediul organizațional;

|                                 |                                                  |                                           |                                                       |
|---------------------------------|--------------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| <b>Algorithm Construcții S3</b> | <b>PROCEDURĂ DE SISTEM</b>                       | <b>Cod: PS – 06</b>                       |                                                       |
|                                 |                                                  | <b>Ediția I</b><br><b>Data:15.11.2018</b> | <b>Revizia 1</b><br><b>Data:</b><br><b>05.11.2020</b> |
|                                 | <b>PRIVIND MANAGEMENTUL</b><br><b>RISCURILOR</b> | <b>Pagină 4 din 19</b>                    |                                                       |

- Sprijinirea conducerii Algorithm Construcții S3 în vederea desfășurării adecvate și la termen a etapelor privind procesul de management al riscului;
- Asigurarea continuității procesului de management al riscului, inclusiv în condiții de fluctuație a personalului

**4.2.** Se inițiază la propunerea Comisiei de monitorizare și contribuie la implementarea *Standardului 8 – Managementul riscurilor* din lista standardelor de control intern managerial la entitățile publice

## **5. DOMENIUL DE APLICARE A PROCEDURII DE SISTEM**

Procedura de sistem reglementează modul în care se realizează managementul riscului în cadrul Algorithm Construcții S3.

Managementul riscului reprezintă un instrument managerial prin care se ofera o asigurare rezonabilă pentru în deplinirea obiectivelor Algorithm Construcții S3.

Procedura se utilizează de către toate compartimentele din cadrul Algorithm Construcții S3, în vederea gestionării riscurilor care pot afecta atingerea obiectivelor specifice ale compartimentelor.

## **6. DOCUMENTE DE REFERINȚĂ**

### **6.1. Legislație primară și secundară**

- O.S.G.G. nr. 600/2018 pentru aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice, cu modificările și completările ulterioare;
- O.S.G.G. nr. 201/2016 pentru aprobarea Normelor metodologice privind coordonarea, îndrumarea metodologică și supravegherea stadiului implementării și dezvoltării sistemului de control intern managerial la entitățile publice;
- O.G. nr.119/1999 privind controlul intern/managerial și controlul financiar preventiv, republicată cu modificările și completările ulterioare.
- SR EN ISO 9001:2008 - Sisteme de managementul calității.
- SR EN ISO 14001:2005 - Sisteme de management de mediu. Cerințe cu ghid de utilizare.
- Legea nr. 10:1995 privind calitatea în construcții.
- OUG nr. 195:2005 privind protecția mediului
- Legea nr. 319:2006 a sănătății și securității în muncă

### **6.2. Alte documente, inclusiv reglementări interne ale entității publice**

- Decizia privind stabilirea componenței Comisiei de monitorizare;
- Regulamentul de organizare și funcționare al Comisiei de monitorizare.
- Lista documentelor interne;
- Lista documentelor externe;
- Lista formularelor sistemului calității, mediului și SSM;
- Fișele de post ale persoanelor implicate în proces
- Regulamentul Intern al societății

|                             |                                    |                             |                                  |
|-----------------------------|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|
| Algorithm Construcții<br>S3 | PROCEDURĂ DE SISTEM                | Cod: PS – 06                |                                  |
|                             |                                    | Ediția I<br>Data:15.11.2018 | Revizia 1<br>Data:<br>05.11.2020 |
|                             | PRIVIND MANAGEMENTUL<br>RISCURILOR | Pagină 5 din 19             |                                  |

## 7. DEFINIȚII ȘI ABREVIERI ALE TERMENILOR UTILIZAȚI

### 7.1. Definiții ale termenilor

| Nr. Crt. | Termenul                | Definiția și/sau, dacă este cazul, actul care definește termenul                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|----------|-------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 0        | 1                       | 2                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 1.       | Activitate              | Totalitatea atribuțiilor de o anumită natură care determină procese de muncă cu un grad de omogenitate și similaritate ridicat; cunoștințele necesare realizării activității sunt din domenii limitate, personalul utilizat putând avea astfel o pregătire profesională sensibil unitară; activitatea cuprinde atribuții omogene ce revin compartimentelor entității publice.                                                                                                                                                                                                                      |
| 2.       | Atribuție               | Un ansamblu de sarcini de același tip, necesare pentru realizarea unei anumite activități sau unei părți a acesteia, care se execută periodic sau continuu și care implică cunoștințe specializate pentru realizarea unui obiectiv specific.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 3.       | Comisie de monitorizare | Echipa stabilită prin decizia Președintelui CA pentru monitorizarea, coordonarea și îndrumarea metodologică a implementării și dezvoltării sistemului de control intern managerial în cadrul SC ALGORITHM CONSTRUCȚII S3 SRL;                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 4.       | Control intern          | Controlul intern reprezintă ansamblul politicilor și procedurilor concepute și implementate de către managementul și personalul organizației, în vederea furnizării unei asigurări rezonabile pentru: atingerea obiectivelor organizației într-un mod economic, eficient și eficace; respectarea regulilor externe și a politicilor și regulilor managementului; protejarea bunurilor și a informațiilor; prevenirea și depistarea fraudelor și greșelilor; calitatea documentelor contabile și producerea în timp util de informații fiabile referitoare la segmentul financiar și de management; |
| 5.       | Clasa                   | Categorie sau rang dat diferitelor cerințe referitoare la calitate pentru produse, procese sau sisteme având aceeași utilitate funcțională.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 6.       | Delegare                | Procesul de atribuire de către conducător, pe o perioadă limitată, a unora dintre sarcinile sale unui subordonat, împreună cu competențele și responsabilitățile aferente                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 7.       | Procedură de sistem     | Procedură care descrie o activitate sau un proces care se desfășoară la nivelul tuturor compartimentelor din cadrul instituției;                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |

|                             |                                    |                             |                                  |
|-----------------------------|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|
| Algorithm Construcții<br>S3 | PROCEDURĂ DE SISTEM                | Cod: PS – 06                |                                  |
|                             |                                    | Ediția I<br>Data:15.11.2018 | Revizia 1<br>Data:<br>05.11.2020 |
|                             | PRIVIND MANAGEMENTUL<br>RISCURILOR | Pagină 6 din 19             |                                  |

| Nr. Crt. | Termenul                        | Definiția și/sau, dacă este cazul, actul care definește termenul                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|----------|---------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 0        | 1                               | 2                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 8.       | Risc                            | Efectul incertitudinii, o problemă (situație, eveniment etc.) 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. |
| 9.       | Acceptarea (tolerarea riscului) | Timp de raspuns la risc care constă în neluarea unor măsuri de control al riscurilor și este adecvat pentru riscurile inerente a căror expunere este mai mică decât toleranța la risc                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 10.      | Atenuarea riscului              | Măsurile întreprinse pentru diminuarea probabilității (posibilității) de apariție a riscului sau/și de diminuare a consecințelor (impactului) asupra rezultatelor (obiectivelor) dacă riscul s-ar materializa. Mai concis, atenuarea riscului reprezintă diminuarea expunerii la risc, dacă acesta este o amenințare.                                                                                                                                  |
| 11.      | Expunere 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                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 12.      | Evaluarea riscului              | Evaluarea consecințelor materializării riscului, în combinație cu evaluarea probabilității de materializare a riscului. Mai concis, evaluarea riscului reprezintă evaluarea expunerii la risc                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 13.      | Gestionarea riscurilor          | Procesul inițiat și derulat de managementul unei organizații dar și de o parte din personalul acesteia, având ca scop identificarea evenimentelor potențiale care pot să afecteze entitatea și gestionarea riscurilor viitoare în limitele toleranței la risc, cu scopul de a furniza un nivel satisfăcător de asigurare în ceea ce privește atingerea obiectivelor organizaționale                                                                    |
| 14.      | Impactul                        | Reprezintă conștiința 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                                                                                                                                                                                                                      |
| 15.      | Managementul riscului           | Metodologie care vizează asigurarea unui control global al expunerii la risc pentru entitatea publică, cu costuri minime. Managementul riscului cuprinde o gamă largă de activități riguros definite și organizate, plecând de la condițiile de existență și obiectivele fundamentale ale entității publice precum și analiza factorilor de risc într-o concepție de funcționare optimă și eficientă.                                                  |
| 16.      | Măsuri de control               | Stabilirea unor acțiuni în vederea monitorizării și                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |

|                             |                                                                   |                              |                                  |
|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------|------------------------------|----------------------------------|
| Algorithm Construcții<br>S3 | PROCEDURĂ DE SISTEM<br><br>PRIVIND MANAGEMENTUL<br><br>RISCURILOR | Cod: PS – 06                 |                                  |
|                             |                                                                   | Ediția I<br>Data: 15.11.2018 | Revizia 1<br>Data:<br>05.11.2020 |
|                             |                                                                   | Pagină 7 din 19              |                                  |

| Nr. Crt. | Termenul                                  | Definiția și/sau, dacă este cazul, actul care definește termenul                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|----------|-------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 0        | 1                                         | 2                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|          |                                           | verificării permanente sau periodice a unei activități, a unei situații etc, pentru a evidenția progresele și pentru a asigura îmbunătățirea activității                                                                                                                                                                               |
| 17.      | Monitorizare                              | Activitatea continua de colectare a informațiilor relevante despre modul de desfășurare a procesului sau a activității                                                                                                                                                                                                                 |
| 18.      | Profilul de risc                          | Un tablou cuprinzand evaluarea generală documentată și prioritizată, a gamei de riscuri specifice cu care se confruntă organizația                                                                                                                                                                                                     |
| 19.      | Prioritizare riscurilor                   | Stabilirea unei ordini în procesul de tratare a riscurilor, rezultată din necesitatea de a stabili un răspuns optim la fiecare risc identificat și evaluat, pentru utilizarea eficientă a resurselor alocate măsurilor de control                                                                                                      |
| 20.      | Probabilitate de materializare a riscului | Posibilitatea sau eventualitatea ca un risc să se materializeze. Reprezintă o măsura a posibilității de apariție a riscului, determinată apreciativ sau prin cuantificare, atunci când natura riscului și informațiile disponibile permit o astfel de evaluare                                                                         |
| 21.      | Proces                                    | Un flux de activități sau o succesiune de activități logic structurate, organizate în scopul atingerii unor obiective definite, care utilizează resurse, adăugându-le valoare.                                                                                                                                                         |
| 22.      | Secretariatul Comisiei de monitorizare    | Structură în cadrul Comisiei de monitorizare având atribuțiile aprobate prin Regulamentul de Organizare și Funcționare al Comisiei de monitorizare;                                                                                                                                                                                    |
| 23.      | Responsabilitate                          | Obligația de a îndeplini sarcina atribuită, a cărei neîndeplinire atrage sancțiunea corespunzătoare tipului de răspundere juridică                                                                                                                                                                                                     |
| 24.      | Registru de riscuri                       | Document integrator al gestiunii riscurilor, cuprinzând o sinteză a informațiilor și deciziilor luate în urma analizei riscurilor                                                                                                                                                                                                      |
| 25.      | Risc inerent                              | Expunerea la un anumit risc, înainte să fie luată vreo măsură de atenuare a lui                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 26.      | Risc rezidual                             | Expunerea cauzată de un anumit risc după ce au fost luate măsuri de atenuare a lui. Măsurile de atenuare a riscurilor aparțin controlului intern. Din această cauză riscul rezidual este o măsură a eficacității controlului intern, fapt pentru care unele țări au înlocuit termenul de risc rezidual cu cel de risc de control       |
| 27.      | Strategie                                 | Ansamblul obiectivelor majore ale organizației pe termen lung, principalele modalități de realizare, împreună cu resursele alocate în vederea obținerii avantajului competitiv potrivit misiunii organizației. Strategia presupune stabilirea obiectivelor și priorităților organizaționale și desemnarea planurilor operaționale prin |

|                             |                                    |                             |                                  |
|-----------------------------|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|
| Algorithm Construcții<br>S3 | PROCEDURĂ DE SISTEM                | Cod: PS – 06                |                                  |
|                             |                                    | Ediția I<br>Data:15.11.2018 | Revizia 1<br>Data:<br>05.11.2020 |
|                             | PRIVIND MANAGEMENTUL<br>RISCURILOR | Pagină 8 din 19             |                                  |

| Nr. Crt. | Termenul                      | Definiția și/sau, dacă este cazul, actul care definește termenul                                                                                                                                                                                                   |
|----------|-------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 0        | 1                             | 2                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|          |                               | intermediul carora aceste obiective pot fi atinse                                                                                                                                                                                                                  |
| 28.      | Strategie de risc             | Abordare generala pe care o are entitatea în privința riscurilor. Aceasta trebuie sa fie documentată și ușor accesibilă în entitatea publica. În cadrul strategiei de risc se definește toleranța la risc                                                          |
| 29.      | Toleranța la risc             | Cantitatea de risc pe care entitatea este pregătită să o tolereze și la care este dispusă să se expună la un moment dat .                                                                                                                                          |
| 30.      | Tratarea (atenuarea) riscului | Tip de răspuns la risc care constă în luarea de măsuri (implementarea măsurilor de control intern) pentru a menține riscul în limite acceptabile (tolerabile); reprezintă abordarea cea mai frecventă pentru majoritatea riscurilor cu care se confruntă entitatea |

## 7.2. Abrevieri ale termenilor

| Nr. crt. | Abrevierea | Termenul abreviat                                    |
|----------|------------|------------------------------------------------------|
| Nr. crt. | Abrevierea | Termenul abreviat                                    |
| 0        | 1          | 2                                                    |
| 1.       | A          | Aprobă                                               |
| 2.       | Ah         | Arhivează                                            |
| 3.       | Ap         | Aplică                                               |
| 4.       | Av         | Avizează                                             |
| 5.       | DMI-GC     | Departament Management Intern-Guvernanta Corporativa |
| 6.       | CM         | Comisia de Monitorizare                              |
| 7.       | D          | Decide                                               |
| 8.       | CE         | Compartiment economic (contabilitate)                |
| 9.       | PCA        | Președinte Consiliu Admnsitrație                     |
| 10.      | CJ         | Compartiment Juridic                                 |
| 11.      | E          | Elaborează                                           |
| 12.      | I          | Informează                                           |
| 13.      | O.M.F.P.   | Ordinul ministrului finanțelor publice               |
| 14.      | PS         | Procedură de sistem                                  |
| 15.      | PR         | Primește                                             |
| 16.      | R          | Revizuieste                                          |
| 17.      | ROF        | Regulament de Organizare și Funcționare              |
| 18.      | DA         | Deparatmentul Achizitii                              |
| 19.      | CRU        | Compartiment Resurse Umane                           |
| 20.      | V          | Verifică                                             |
| 21.      | DT         | Deparatment Tehnic                                   |
| 22.      | CE         | Compartiment Executie                                |



|                                     |                                            |                                     |                                           |
|-------------------------------------|--------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------------|
| <b>Algorithm Construcții<br/>S3</b> | <b>PROCEDURĂ DE SISTEM</b>                 | <b>Cod: PS – 06</b>                 |                                           |
|                                     |                                            | <b>Ediția I<br/>Data:15.11.2018</b> | <b>Revizia 1<br/>Data:<br/>05.11.2020</b> |
|                                     | <b>PRIVIND MANAGEMENTUL<br/>RISCURILOR</b> | <b>Pagină 9 din 19</b>              |                                           |

| <b>Nr. crt.</b> | <b>Abrevierea</b> | <b>Termenul abreviat</b>                     |
|-----------------|-------------------|----------------------------------------------|
| 23.             | P                 | Propune                                      |
| 24.             | CSSM              | Compartiment Sănătate și Securitate în Muncă |

## **8. DESCRIEREA PROCEDURII DE SISTEM**

### **8.1. Generalități**

„Managementul riscului” este unul dintre cele mai importante standarde de control managerial aprobate prin OSGG 600/2018. Acesta prevede ca fiecare entitate publică are obligația de a analiza sistematic, cel puțin o dată pe an, riscurile legate de desfășurarea activităților sale, să elaboreze planuri corespunzătoare în direcția limitării posibilelor consecințe ale acestor riscuri și să numească responsabili pentru aplicarea planurilor respective.

Sarcina implementării acestui standard revine conducătorilor compartimentelor, prin numirea responsabililor cu riscurile, asumarea registrelor de risc de la nivelul departamentelor și compartimentelor coordonate și luare de măsuri de control ale riscurilor identificate. În ceea ce privește responsabilitatea gestionării riscurilor semnificative/strategice, acesta revine conducerii Algorithm Construcții S3.

Principalele elemente, de care depinde realizarea procesului de management al riscului sunt :

- Existența obiectivelor definite care să răspundă cerințelor SMART;
- Alocarea unor resurse adecvate pentru punerea în practică a măsurilor de gestionare a riscurilor, în vederea diminuării posibilității ca obiectivul sau activitatea să nu fie îndeplinite;
- Utilizarea informațiilor privind managementul riscului în luarea deciziilor (în funcție de riscurile semnificative/strategice)

În ceea ce privește evaluarea riscurilor, întocmirea Registrului de Riscuri, elaborarea profilului de riscuri a planului de măsuri s-a ținut cont de prevederile „Metodologiei de management al riscurilor”.

Pentru o bună gestionare a riscurilor, conducătorul fiecărui compartiment numește prin decizie internă, responsabilul cu riscurile, care îl asistă în gestionarea riscurilor.

Conducătorul compartimentului asigură cadrul organizațional și procedural pentru punerea în aplicare, de către persoanele responsabile, a măsurilor de control stabilite pe baza proceselor verbale ale ședințelor SCIM.

Întreg personalul din cadrul entității își identifică, evaluează, revizuieste riscurile și aplică măsurile de control corespunzătoare pentru riscurile activităților repartizate prin fișa postului, până la sfârșitul anului și le transmite responsabilului cu riscurile de la nivelul departamentului/compartimentului.

### **8.2. Documente utilizate**

- Formularul de alerta la risc
- Nota de informare
- Proces Verbal
- Registrul riscurilor
- Plan de implementare a măsurilor de control

#### **8.2.1 Lista și proveniența documentelor**

|                                     |                                            |                                     |                                           |
|-------------------------------------|--------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------------|
| <b>Algorithm Construcții<br/>S3</b> | <b>PROCEDURĂ DE SISTEM</b>                 | <b>Cod: PS – 06</b>                 |                                           |
|                                     |                                            | <b>Ediția I<br/>Data:15.11.2018</b> | <b>Revizia 1<br/>Data:<br/>05.11.2020</b> |
|                                     | <b>PRIVIND MANAGEMENTUL<br/>RISCURILOR</b> | <b>Pagină 10 din 19</b>             |                                           |

- Formular Alerta la Risc, formular completat de catre fiecare angajat care identifică posibilitatea apariției unui risc, din cadrul fiecărei structuri organizatorice;
- Registrul Riscurilor, completat și monitorizat la nivelul fiecărei structuri organizatorice de către Responsabilul cu riscurile, precum și la nivelul instituției;
- Planul de implementare a masurilor de control, completat și monitorizat la nivelul fiecărei structuri organizatorice de către Responsabilul cu riscurile

### **8.3. Resurse necesare**

#### **8.3.1 Resurse materiale**

În cadrul fiecărei structuri organizatorice de la nivelul Algorithm Construcții S3 trebuie să existe logistica necesară desfășurării în condiții optime a managementului riscurilor:

- Unități IT (computere, imprimante, lapto-uri)
- Internet
- Birotica
- Consumabile
- Mobilier adecvat desfășurării activității

#### **8.3.2 Resurse umane**

În procesul de management al riscurilor participă totii angajații din cadrul tuturor structurilor organizatorice.

Conducatorul departamentului/compartimentului, care este responsabil de implementarea managementului riscurilor, identifică persoana corespunzătoare din punct de vedere profesional să gestioneze riscurile la nivelul propriului departament/compartiment (responsabilul cu riscurile). Responsabilul cu riscurile, împreună cu personalul și conducătorul compartimentului găsesc soluții pentru optimizarea activităților și pentru crearea unui cadru adecvat de muncă.

#### **8.3.3 Resurse financiare**

Considerand ca logistica este asigurata in cadrul fiecarui compartiment, resursele financiare suplimentare sunt cele referitoare la aplicarea măsurilor de control pentru atenuarea riscurilor, ce nu pot fi cuantificate în momentul redactării prezentei proceduri.

Exista posibilitatea ca pe masura ce managementul riscurilor se dezvolta la nivelul Algorithm Constructii S3, să fie necesară achiziționarea unui soft care să faciliteze centralizarea datelor, accesul facil la informații precum și prelucrarea acestora pentru a crea diverse situații și a face analize necesare managementului sau organismelor de control interne sau externe.

### **8.4. MODUL DE LUCRU**

Managementul riscurilor este procesul care presupune parcurgerea a patru etape principale:

#### **(1) Identificarea și evaluarea riscurilor**

Pentru ca identificarea riscurilor la nivelul Algorithm Construcții S3 să se realizeze în mod unitar, trebuie să aibe în vedere următoarele reguli pentru definirea acestora:

1. Riscul este un eveniment ce poate să apară, o incertitudine, nu este ceva sigur. Problemele care vor apare cu siguranță nu sunt riscuri ci certitudini, asa cum și acele probleme care nu vor apărea niciodată nu sunt riscuri ci ficțiuni;
2. Se vor avea în vedere exclusiv riscurile care afectează obiectivele, respectiv activitățile;

|                                     |                                            |                                     |                                           |
|-------------------------------------|--------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------------|
| <b>Algorithm Construcții<br/>S3</b> | <b>PROCEDURĂ DE SISTEM</b>                 | <b>Cod: PS – 06</b>                 |                                           |
|                                     |                                            | <b>Ediția I<br/>Data:15.11.2018</b> | <b>Revizia 1<br/>Data:<br/>05.11.2020</b> |
|                                     | <b>PRIVIND MANAGEMENTUL<br/>RISCURILOR</b> | <b>Pagină 11 din 19</b>             |                                           |

3. Riscurile nu se definesc prin negarea obiectivelor;
  4. Riscurile nu se definesc prin impactul asupra obiectivelor, impactul reprezentând consecința materializării riscurilor.
- (2) Definirea atitudinii conducerii Algorithm Construcții S3 față de riscurile care afectează atingerea obiectivelor

În funcție de factorul determinant anterior-expunerea la risc, se stabilește atitudinea față de risc.

Atitudinea față de riscuri îmbracă următoarele forme și contribuie la stabilirea măsurilor de control:

- a) Acceptarea riscului, în cazul în care riscul are o expunere redusă, iar beneficiile controlării acestuia sunt reduse raportat la costurile aferente măsurilor de control ce pot fi aplicate;
- b) Monitorizarea riscului, presupune acceptarea, în condițiile caracterului limitat al resurselor disponibile, a unui risc cu un impact semnificativ și cu o probabilitate de apariție foarte redusă, cu condiția menținerii acestuia sub o permanentă supraveghere;
- c) Evitarea riscului presupune implicarea decizională a celui mai înalt nivel managerial deoarece această reacție la risc este posibilă prin eliminarea/ restrângerea activităților care generează riscurile
- d) Transferarea riscului, atunci când există posibilitatea gestionării respectivului risc de către un terț;
- e) Tratarea riscului, atunci când sunt stabilite măsurile necesare pentru a menține riscul la un nivel tolerabil.

(3) Stabilirea măsurilor de control

(4) Monitorizarea riscurilor

#### **8.4.1 Planificarea Activității**

Algorithm Construcții S3 are obligația de a analiza sistematic, cel puțin o dată pe an, riscurile legate de desfășurarea activității sale, să numească responsabili cu gestionarea riscurilor și să elaboreze registrele de riscuri la nivelul departamentelor/compartimentelor.

În cadrul Comisiei de monitorizare și implementare a controlului intern se aprobă procedura de sistem referitoare la managementul riscurilor, procedura prin care sunt stabilite etapele și documentele utilizate în cadrul acestui proces, precum și intervalele (limitele) de toleranță la risc în funcție de expunerea la risc (probabilitatea de apariție a riscurilor combinată cu impactul acestora).

Conducătorul fiecărei structuri organizatorice din cadrul Algorithm Construcții S3 desemnează un responsabil cu riscurile numit prin decizia Președintelui Consiliului de Administrație, care să acționeze alături de acesta pe linia gestionării riscurilor.

Conducătorul structurii organizatorice împreună cu responsabilul cu riscurile conlucrează permanent în vederea eficientizării procesului de management al riscurilor și colaborează cu membrii Comisiei de monitorizare.

Stabilirea măsurilor de control menite să diminueze efectele negative ale riscurilor constituie atribuția conducătorului departamentului/compartimentului, acesta fiind responsabil și de crearea condițiilor necesare pentru punerea în practică a respectivelor măsuri. Responsabilul cu riscurile se implică activ în proces, acționând în vederea impulsivării implementării măsurilor de control.

Acesta consemnează informațiile referitoare la gestionarea riscurilor la nivelul departamentului/compartimentului în Registrul Riscurilor.

La nivelul Comisiei sunt discutate riscurile medii și mari cuprinse în registrele riscurilor structurilor organizatorice și sunt preluate în Registrul Riscurilor redactat la nivelul Algorithm Construcții S3. Sunt reanalizate impactul și probabilitatea de apariție a riscurilor și se recalculează expunerea la risc din punct

|                             |                                    |                             |                                  |
|-----------------------------|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|
| Algorithm Construcții<br>S3 | PROCEDURĂ DE SISTEM                | Cod: PS – 06                |                                  |
|                             |                                    | Ediția I<br>Data:15.11.2018 | Revizia 1<br>Data:<br>05.11.2020 |
|                             | PRIVIND MANAGEMENTUL<br>RISCURILOR | Pagină 12 din 19            |                                  |

de vedere al întregii societăți, fiind luate în considerare măsurile de control propuse de către deținătorii riscurilor respective.

#### 8.4.2. Descrierea activității

##### 8.4.2.1 Stabilirea aspectelor externe și interne și a cerințelor relevante ale părților interesate relevante

Scopul identificării și evaluării riscurilor este acela de a preveni apariția lor prin stabilirea de instrumente de control adecvate.

Organizația determina aspectele externe și interne relevante pentru scopul și direcția sa strategică și care influențează capacitatea sa de a realiza rezultatele intenționate ale sistemului de management. Aspectele (problemele) care au apărut și se pot repeta în viitor și a celor care pot să apară în desfășurarea activităților și care au ca efect nerealizarea parțială sau totală a obiectivelor și cauzele care le generează, descrie circumstanțele care favorizează apariția lor și determină consecințele asupra obiectivelor.

Aspectele includ factori negativi sau conditii de luat in considerare.

Aspectele externe decurg din mediile:legal, tehnologic, competional, de piata, social, economic, cultural atat la nivel international, regional si national.

Aspectele interne sunt aspectele care se refera la valorile, cultura, cunostintele, performanta organizatiei.

Organizatia identifica, monitorizeaza si analizeaza aceste informatii compleaza/actualizeaza.

##### 8.4.2.2 Stabilirea criteriilor de identificare și evaluarea riscurilor și oportunităților

Un sistem de evaluare a riscurilor și oportunităților ia în considerare probabilitatea de apariție a aspectului și impactul sau.

Evaluarea expunerii la risc sau oportunitate (concept probabilistic, o combinație între probabilitate și impact) se face prin utilizarea grilei de evaluare în 3 trepte.

| CRITERII DE EVALUARE |           | PROBALILITATE DE APARITIE |          |            |
|----------------------|-----------|---------------------------|----------|------------|
|                      |           | SCAZUTA 1                 | MEDIE 2  | RIDICATA 3 |
| IMPACT               | RIDICAT 3 | S-R<br>3                  | M-R<br>6 | R-R<br>9   |
|                      | MEDIU 2   | S-M<br>2                  | M-M<br>4 | R-M<br>6   |
|                      | SCAZUT 1  | S-S<br>1                  | M-S<br>2 | R-S<br>3   |

**Nota:** Câmp marcat cu roșu = risc intolerabil(necesită măsuri de control urgente)

Câmp marcat cu verde = risc tolerabil(nu necesită măsuri de control)

Câmp marcat cu galben = risc cu toleranță medie(necesită măsuri de control pe termen scurt/mediu)

|                             |                                    |                             |                                  |
|-----------------------------|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|
| Algorithm Construcții<br>S3 | PROCEDURĂ DE SISTEM                | Cod: PS – 06                |                                  |
|                             |                                    | Ediția I<br>Data:15.11.2018 | Revizia 1<br>Data:<br>05.11.2020 |
|                             | PRIVIND MANAGEMENTUL<br>RISCURILOR | Pagină 13 din 19            |                                  |

#### NOTA

Strategia adoptata pentru risc(acțiuni pentru tratarea riscului și oportunităților )

|     |              |
|-----|--------------|
| S-S | Acceptare    |
| S-M | Acceptare    |
| S-R | Monitorizare |
| M-S | Monitorizare |
| M-M | Tratare      |
| M-R | Tratare      |
| R-S | Monitorizare |
| R-M | Tratare      |
| R-R | Tratare      |

Evaluarea probabilității de materializare a riscului sau oportunității = determinarea șanselor de apariție a unui rezultat specific

**Probabilitatea = măsură a incertitudinii**

| SCAZUTA                                                                                                                                  | MEDIE                                                                                                                                | RIDICATA                                                                                                     |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 0 % ....                                                                                                                                 | 20 % .....                                                                                                                           | 80 % .....                                                                                                   |
| <b>Descriere risc</b>                                                                                                                    |                                                                                                                                      |                                                                                                              |
| Este foarte puțin probabil să se întâmple pe o perioadă lungă de timp dar ar putea sa apară la un moment dat.                            | Este probabil să se întâmple pe o perioadă medie de timp;                                                                            | Este foarte probabil să se întâmple pe o perioadă scurtă de timp.                                            |
| <b>Descriere oportunitate</b>                                                                                                            |                                                                                                                                      |                                                                                                              |
| Oportunitate rezonabila improbabilă să apară care va necesita investigație complete și un volum considerabil de muncă sau de management. | Oportunitate posibilă identificată,care trebuie să fie complet investigate și necesită acțiune ulterioară sau acțiuni de management. | O oportunitate clară deja existentă, care poate fi ușor realizată cu un mic efort sau acțiuni de management. |

Prin introducerea scalei, în urma analizei circumstanțelor, se apreciază dacă posibilitatea de materializare a riscului este scăzută, medie sau ridicată. Încadrarea unei probabilități în scala de evaluare depinde de natura riscului și de atitudinea față de risc și în nici un caz de anumite praguri.

|                             |                                    |                             |                                  |
|-----------------------------|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|
| Algorithm Construcții<br>S3 | PROCEDURĂ DE SISTEM                | Cod: PS – 06                |                                  |
|                             |                                    | Ediția I<br>Data:15.11.2018 | Revizia 1<br>Data:<br>05.11.2020 |
|                             | PRIVIND MANAGEMENTUL<br>RISCURILOR | Pagină 14 din 19            |                                  |

| Impact         | Descriere risc                                                                                                                                             | Descriere oportunitate                                                                                                                                                                                                     |
|----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>RIDICAT</b> | Incapacitate de realizare a unora dintre obiectivele strategice. Pierderea unui client foarte important pentru afacere. Pierderi financiare extrem de mari | Îmbunătățiri extrem de mari pentru servicii și/sau pentru realizarea obiectivelor/prioritatilor strategice. Schimbarea semnificativă, la nivelul întregii piețe, avantaj competitiv. Venit și/sau economii extrem de mari. |
| <b>MEDIU</b>   | Incapacitatea de realizare a unuia dintre obiectivele specifice. Pierderea unuia dintre primii 10 clienți importanți. Pierderi financiare majore.          | Îmbunătățiri majore ale serviciilor și/sau pentru realizarea obiectivelor/priorităților strategice. Avantaj semnificativ față de competitori importanți. Venit și/sau economii majore.                                     |
| <b>SCAZUT</b>  | Incapacitate de realizare a unui obiectiv care nu este cheie pentru organizație. Pierderi financiare mari.                                                 | Îmbunătățiri moderate ale serviciilor(calitate, timp,cost). Inițiative/aranjamente la nivel de parteneriat. Venit și/sau economii mari.                                                                                    |

#### 8.4.2.3 Identificarea riscurilor

Conducătorii departamentelor/compartimentelor și întregul personal au obligația de a identifica riscurile care afectează atingerea obiectivelor specifice, inclusiv riscurile de corupție.

Persoana care identifică un risc completează *Formularul de alertă la risc*.

Responsabilul cu riscurile din cadrul departamentelor/compartimentului analizează fiecare Formular de alertă la risc, primit de la persoanele care au identificat riscurile și propune:

1. Clasarea riscului aferent Formularului de alertă la risc, dacă riscul este nerelevant;
2. Escaladarea riscului la nivelurile superioare ale managementului;
3. Reținerea riscurilor ce aparțin departamentului/ compartimentului, caz în care propune una dintre strategiile de răspuns la risc (acceptare, monitorizare, evitare, transferare, tratare)

După finalizarea acțiunii de analiza a riscurilor nou-identificate, responsabilul cu riscurile transmite conducătorului departamentului/ compartimentului spre analiză Formularul de alertă la risc, care decide asupra acestora.

Responsabilul cu riscurile pe departamente/compartimente consiliază personalul din cadrul compartimentului pentru gestionarea riscurilor, pe care le centralizează, în vederea întocmirii Registrului de riscuri și îl transmite spre aprobare conducătorului departamentului/compartimentului și apoi spre aprobare secretarului comisiei de monitorizare. Secretarul comisiei de monitorizare analizează registrul de riscuri de la nivelul departamentelor/ compartimentelor și centralizează riscurile medii și ridicate de la nivelul cu scopul de a evita un volum exagerat și necontrolat de riscuri și de a gestiona eficient riscurile de la nivelul societății. Astfel, riscurile mici sunt gestionate la nivelul compartimentelor care le-au identificat.

Secretarul Comisie de monitorizare centralizează și elaborează Registrul de Riscuri pe Algorithm Construcții S3 care cuprinde riscurile medii și ridicate, ce pot avea un impact substanțial și o probabilitate ridicată de manifestare și care vizează societatea, în întregimea ei.

#### 8.4.2.4 Strategia adoptată pentru atenuarea riscurilor

|                             |                                    |                             |                                  |
|-----------------------------|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|
| Algorithm Construcții<br>S3 | PROCEDURĂ DE SISTEM                | Cod: PS – 06                |                                  |
|                             |                                    | Ediția I<br>Data:15.11.2018 | Revizia 1<br>Data:<br>05.11.2020 |
|                             | PRIVIND MANAGEMENTUL<br>RISCURILOR | Pagină 15 din 19            |                                  |

În procesul de gestionare a riscurilor, pentru fiecare risc identificat și evaluat se aplică o strategie adoptată, respectiv tipul de răspuns la risc, considerat cel mai adecvat, de către responsabilul cu riscurile/ secretarul Comisiei de Monitorizare prin registrele de riscuri, astfel:

| Strategia adoptată pentru răspunsul la risc | Măsurile ce urmează a fi luate                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|---------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Acceptare                                   | Acceptarea (tolerarea) riscurilor, respectiv neluarea unor măsuri de control intervine atunci când riscurile sunt liber asumate și aplicarea unei strategii de răspuns la risc nu este posibilă (se recomandă în cazul riscurilor cu expunere scăzută).                                                                                                                            |
| Evitare                                     | Evitarea riscurilor, eliminarea activităților (circumstanțelor) care generează riscurile (aplicarea acestei strategii este limitată în cazul activităților care țin de scopul structurii)                                                                                                                                                                                          |
| Monitorizare permanentă                     | Acceptarea riscului cu condiția menținerii sale sub o permanentă supraveghere presupune o amânare a luării măsurilor de control până la momentul creșterii probabilității de apariție a riscului astfel tratat (se aplică în cazul riscurilor cu impact semnificativ, dar cu probabilitate mică de apariție, monitorizându-se cu precădere probabilitatea de apariție a riscului). |
| Transferarea riscurilor                     | Încredințarea gestionării riscului unui terț specializat, pe bază de contract, are ca efect micșorarea expunerii structurii și gestionarea eficace a riscului de către un terț specializat (se pretează în cazul riscurilor financiare și patrimoniale, cum sunt contractele de asigurare).                                                                                        |
| Tratarea (atenuarea)riscurilor              | Reprezintă cea mai frecventă modalitate de abordare pentru majoritatea riscurilor cu care se confruntă structura și presupune acționarea prin măsuri de atenuare a probabilității, a impactului sau a amândurora (implementarea de instrumente de control intern/managerial pentru a menține riscurile în limite acceptabile).                                                     |

În cadrul strategiei de risc se definește toleranța la risc, care are caracter obligatoriu pentru compartimente și operează pana la o nouă analiză și revizuire a acestora.

Toate riscurile care au un nivel al expunerii peste limita de toleranță la risc acceptată de către societate necesită măsuri de control prin care aceste riscuri să devină reziduale.

#### 8.4.2.5 Monitorizarea măsurilor de control

După elaborarea Registrului de riscuri pe societate, pe baza profilului de risc și prin stabilirea tipului de strategie secretarul Comisiei de Monitorizare, până la finele lunii decembrie a anului în curs, întocmește,



|                                     |                                            |                                     |                                           |
|-------------------------------------|--------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------------|
| <b>Algorithm Construcții<br/>S3</b> | <b>PROCEDURĂ DE SISTEM</b>                 | <b>Cod: PS – 06</b>                 |                                           |
|                                     |                                            | <b>Ediția I<br/>Data:15.11.2018</b> | <b>Revizia 1<br/>Data:<br/>05.11.2020</b> |
|                                     | <b>PRIVIND MANAGEMENTUL<br/>RISCURILOR</b> | <b>Pagină 16 din 19</b>             |                                           |

anual, un Plan de măsuri de control, care cuprinde riscurile semnificative/strategice din cadrul Algorithm Construcții S3.

Planul de măsuri de control, cuprinde:

- *Denumirea riscului*
- *Măsurile de control*
- *Termenul de implementare*
- *Responsabilii cu implementarea măsurilor de control*

#### **8.4.2.6. Revizuirea și raportarea periodică a riscurilor**

În cadrul procesului de revizuire, responsabilul cu riscurile pe compartiment, asigură analizarea stadiului implementării măsurilor de control, a eficacității acestora, precum și reevaluarea riscurilor din sfera lor de responsabilitate, ori de câte ori este cazul, sau cel puțin o dată pe an, în următoarele situații:

- a) Riscurile persistă
- b) Au apărut riscuri noi
- c) Impactul și probabilitatea riscurilor au suferit modificări
- d) Măsurile de control ineficiente
- e) Modificarea termenelor pentru implementarea măsurilor de control
- f) Anumite riscuri trebuie escaladate la nivelurile de management superioare
- g) Se impune reprioritizarea riscurilor

Raportarea cu privire la procesul de gestionare a riscurilor se realizează la nivelul compartimentelor, prin elaborarea de rapoarte anuale, care cuprind o sinteză a activităților desfășurate, conținând cel puțin următoarele aspecte:

- a) Activități derulate în perioada pentru care se întocmește raportul, în scopul tratării riscurilor identificate;
- b) Riscuri noi și măsurile de control instituite;
- c) Numărul de riscuri de corupție identificate la nivelul compartimentului, precum și numărul de măsuri de control adoptate pentru acestea;
- d) Rezultatele reevaluării riscurilor, în cazul în care riscurile au fost reevaluate în perioada raportată;
- e) Mențiuni cu privire la întocmirea/actualizarea Registrului riscurilor;
- f) Alte aspecte probleme /considerate relevante, în legătură cu modul în care au fost gestionate riscurile la nivelul compartimentului.

#### **8.4.2.7. Valorificarea rezultatelor activității**

Managementul riscurilor vizează asigurarea unui control global al riscului, ce permite menținerea nivelului acceptabil al expunerii la risc pentru Algorithm Construcții S3, cu costuri minime.

Cunoașterea evoluției riscurilor ce afectează obiectivele Algorithm Construcții S3 reprezintă un instrument important pentru persoanele din conducerea acestuia în procesul de management.

## **9. RESPONSABILITĂȚI ȘI RĂSPUNDERI ÎN DERULAREA ACTIVITĂȚII**

La nivelul departamentelor și compartimentelor se parcurg următoarele etape în procesul de gestionare a riscurilor:

**Persoana care a identificat un risc efectuează următoarele operațiuni:**



|                                     |                                            |                                     |                                           |
|-------------------------------------|--------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------------|
| <b>Algorithm Construcții<br/>S3</b> | <b>PROCEDURĂ DE SISTEM</b>                 | <b>Cod: PS – 06</b>                 |                                           |
|                                     |                                            | <b>Ediția I<br/>Data:15.11.2018</b> | <b>Revizia 1<br/>Data:<br/>05.11.2020</b> |
|                                     | <b>PRIVIND MANAGEMENTUL<br/>RISCURILOR</b> | <b>Pagină 17 din 19</b>             |                                           |

- Analizează preliminar riscul identificat, cauzele sau circumstanțele care favorizează apariția/repetarea acestuia
- Realizează expunerea la risc pe baza probabilității și impactului riscului, în conformitate cu Metodologia de management a riscurilor
- Formulează o opinie/soluție cu privire la măsurile necesare a fi luate pentru a controla riscurile identificate
- Completează formularul de alertă la risc atașând la acesta documentația riscului pe care le va transmite responsabilului de risc de la nivelul compartimentului din care face parte.

#### **Responsabilul cu riscurile:**

- Colectează Formularele de alerta la risc și documentația aferentă de la persoanele care au identificat riscurile din cadrul compartimentului
- Analizează și evaluează fiecare Formular de alerta la risc și transmite conducătorului riscurile identificate
- Elaborează și transmite Registrul de riscuri al compartimentului Secretariatului Comisiei de monitorizare.
- Monitorizează implementarea măsurilor de control aferente Planului de măsuri, aprobat la nivelul entității, prin Formularele de urmărire a riscurilor.
- Elaborează Raportul anual privind procesul de gestionare a riscurilor pe compartiment, pe care îl transmite spre aprobare conducătorului departamentului/compartimentului.

#### **Conducătorul departamentului/compartimentului:**

- Dezemnează responsabilul cu riscurile de la nivelul departamentului/compartimentului
- Analizează, evaluează și decide asupra riscurilor incluse în Formularul de alerta la risc
- Aprobă registrul riscurilor la nivelul compartimentului
- Este responsabil cu monitorizarea implementării măsurilor de control aferente Planului de măsuri aprobat la nivelul entității

#### **La nivelul entității se parcurg următoarele etape în procesul de gestionare a riscurilor:**

##### **Membrii SCIM**

- Asigură implementarea etapelor aferente procesului de management al riscurilor
- Analizează Registrul Riscurilor pe entitate
- Decid asupra nivelului toleranței la risc al entității
- Analizează și propun profilul de risc al entității
- Stabilesc măsurile de control pentru Planul de măsuri de la nivelul entității

##### **Secretarul SCIM**

- Colectează Registrul de Riscuri de la nivelul compartimentelor și selectează riscurile mari și medii
- Întocmește Registrul de Riscuri centralizat la nivelul entității și îl transmite spre aprobare Președintelui SCIM
- Propune limita de toleranță la risc, profilul de risc și strategia de risc a entității
- Întocmește Planul de măsuri și monitorizează progresele înregistrate în vederea implementării acestora
- Monitorizează procesul de gestionare a riscurilor
- Elaborează Informarea privind desfășurarea procesului de gestionare a riscurilor

##### **Președintele Comisiei SCIM**

- Aprobă Registrul de riscuri pe entitate

|                                     |                                                                              |                                     |                                           |
|-------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------------|
| <b>Algorithm Construcții<br/>S3</b> | <b>PROCEDURĂ DE SISTEM<br/><br/>PRIVIND MANAGEMENTUL<br/><br/>RISCURILOR</b> | <b>Cod: PS – 06</b>                 |                                           |
|                                     |                                                                              | <b>Ediția I<br/>Data:15.11.2018</b> | <b>Revizia 1<br/>Data:<br/>05.11.2020</b> |
|                                     |                                                                              | <b>Pagină 18 din 19</b>             |                                           |

- Aprobă limita de toleranță la risc și avizează profilul de risc al entității
- Semnează Planul de măsuri cu riscurile semnificative, care vor fi analizate în Comisia de monitorizare și transmise spre aprobare conducătorului entității

## **10. ANEXE, ÎNREGISTRĂRI, ARHIVĂRI**

**Formular Alertă la Risc – FO1-06**

**Registru de Riscuri – FO02-06**

**Plan de implementare - FO03-06**

**Fișă urmărire risc – FO04-06**

**Profil de riscuri - FO05-06**

|                                     |                                            |                                     |                                           |
|-------------------------------------|--------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------------|
| <b>Algorithm Construcții<br/>S3</b> | <b>PROCEDURĂ DE SISTEM</b>                 | <b>Cod: PS – 06</b>                 |                                           |
|                                     |                                            | <b>Ediția I<br/>Data:15.11.2018</b> | <b>Revizia 1<br/>Data:<br/>05.11.2020</b> |
|                                     | <b>PRIVIND MANAGEMENTUL<br/>RISCURILOR</b> | <b>Pagină 19 din 19</b>             |                                           |

## 11. CUPRINS

| <b>Numărul<br/>componentei<br/>în cadrul<br/>procedurii<br/>operaționale</b> | <b>Denumirea componentei din cadrul<br/>procedurii operaționale</b>                                                                  | <b>Pagina</b> |
|------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
|                                                                              | Coperta                                                                                                                              | 1             |
| 1.                                                                           | <b>Lista responsabililor cu elaborarea și verificarea procedurii de sistem</b>                                                       | 2             |
| 2.                                                                           | <b>Situația edițiilor și a reviziilor în cadrul edițiilor procedurii operaționale</b>                                                | 2             |
| 3.                                                                           | <b>Lista cuprinzând structurile funcționale cărora li se difuzează ediția sau, după caz, revizia din cadrul procedurii de sistem</b> | 2             |
| 4.                                                                           | <b>Scopul procedurii</b>                                                                                                             | 3             |
| 5.                                                                           | <b>Domeniul de aplicare a procedurii de sistem</b>                                                                                   | 4             |
| 6.                                                                           | <b>Documente de referință</b>                                                                                                        | 4             |
| 7.                                                                           | <b>Definiții și abrevieri ale termenilor utilizați</b>                                                                               | 5             |
| 8.                                                                           | <b>Descrierea procedurii de sistem</b>                                                                                               | 9             |
| 9.                                                                           | <b>Responsabilități și răspunderi în derularea activității</b>                                                                       | 16            |
| 10.                                                                          | <b>Anexe, Înregistrări, Arhivări</b>                                                                                                 | 18            |
| 11.                                                                          | <b>Cuprins</b>                                                                                                                       | 19            |

**FIȘĂ DE URMĂRIRE A RISCURILOR**

|                                                                 |                               |                               |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| <b>ID RISC:</b>                                                 | <b>RISCU MONITORIZAT:</b>     |                               |
| <b>NIVEL EXPUNERE LA RISC:</b>                                  | $P \times I = 3 \times 3 = 9$ |                               |
| <b>ACȚIUNILE PREVENTIVE / CORECTIVE PROPUSE:</b>                |                               |                               |
| <b>ACȚIUNI PREVENTIVE:</b>                                      |                               |                               |
| <b>ACȚIUNI CORECTIVE:</b>                                       |                               |                               |
| <b>STADIUL IMPLEMENTĂRII ACȚIUNILOR CORECTIVE / PREVENTIVE:</b> |                               |                               |
|                                                                 |                               |                               |
| <b>DIFICULTĂȚI ÎNTÂMPINATE:</b>                                 |                               |                               |
|                                                                 |                               |                               |
| <b>NOI ACȚIUNI PROPUSE:</b>                                     | <b>RESPONSABIL</b>            | <b>TERMEN</b>                 |
|                                                                 |                               |                               |
| <b>Nume:</b>                                                    | <b>Semnătura:</b>             | <b>Data urmării riscului:</b> |
|                                                                 |                               | / /                           |
| <b>Data primei evaluări</b><br>____/____/____                   |                               |                               |
| <b>Data celei de-a doua evaluări</b><br>____/____/____          |                               |                               |
| <b>Data celei de-a treia evaluări</b><br>____/____/____         |                               |                               |

*NOTĂ: În momentul evaluării riscului analizat, se va completa data la care a avut loc aceasta.*

Formular cod FO4-06, Ed.1, Rev.1



## FORMULARUL DE ALERTĂ LA RISC

|                                                                     |                                                                                                                                                                                                       |              |  |  |   |   |   |                    |
|---------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--|--|---|---|---|--------------------|
| Departamentul:                                                      |                                                                                                                                                                                                       |              |  |  |   |   |   |                    |
| DETALII PRIVIND RISCUL                                              |                                                                                                                                                                                                       |              |  |  |   |   |   |                    |
| Descrierea riscului                                                 | Riscul identificat:                                                                                                                                                                                   |              |  |  |   |   |   |                    |
|                                                                     | Obiectivul specific:                                                                                                                                                                                  |              |  |  |   |   |   |                    |
|                                                                     | Cauze:                                                                                                                                                                                                |              |  |  |   |   |   |                    |
|                                                                     | Consecințe:                                                                                                                                                                                           |              |  |  |   |   |   |                    |
| Evaluarea riscului                                                  | Evaluarea probabilității de apariție                                                                                                                                                                  |              |  |  |   |   |   |                    |
|                                                                     | <table border="1" style="margin: auto;"> <tr><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td>1</td><td>2</td><td>3</td></tr> </table> <p style="text-align: center;">1. Mica; 2. Medie; 3. Mare;</p>      |              |  |  | 1 | 2 | 3 |                    |
|                                                                     |                                                                                                                                                                                                       |              |  |  |   |   |   |                    |
| 1                                                                   | 2                                                                                                                                                                                                     | 3            |  |  |   |   |   |                    |
|                                                                     | Evaluarea impactului                                                                                                                                                                                  |              |  |  |   |   |   |                    |
|                                                                     | <table border="1" style="margin: auto;"> <tr><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td>1</td><td>2</td><td>3</td></tr> </table> <p style="text-align: center;">1. Scăzut; 2. Mediu; 3. Ridicat;</p> |              |  |  | 1 | 2 | 3 | Expunerea la risc: |
|                                                                     |                                                                                                                                                                                                       |              |  |  |   |   |   |                    |
| 1                                                                   | 2                                                                                                                                                                                                     | 3            |  |  |   |   |   |                    |
| Opinie cu privire la tipul de răspuns la risc                       | Tipul de răspuns la risc (strategia adoptată):                                                                                                                                                        |              |  |  |   |   |   |                    |
|                                                                     | Măsuri de control recomandate:                                                                                                                                                                        |              |  |  |   |   |   |                    |
| Documentația utilizată pentru fundamentarea riscului identificat*): |                                                                                                                                                                                                       |              |  |  |   |   |   |                    |
| Secretar SCIM:                                                      | Semnătură:                                                                                                                                                                                            | Data:        |  |  |   |   |   |                    |
| Data primirii formularului:                                         | Data ședinței SCIM:                                                                                                                                                                                   | Decizia SCIM |  |  |   |   |   |                    |

Formular cod FO1-06, Ed.1, Rev.1

**Algorithm Constructii S3**

Bd. Basarabia, nr 256, Corp C1, Sector 3  
 Bucuresti, Romania  
 E-mail: [office@acs3.ro](mailto:office@acs3.ro)  
 Web: [www.acs3.ro](http://www.acs3.ro)

**Date Fiscale:**

CIF 37714360  
 RC J40/8651/2017  
 IBAN RO32BTRLRONCRT0414912701  
 Banca Transilvania

Datele dumneavoastră personale sunt prelucrate de Algorithm Constructii S3 în conformitate cu Regulamentul Uniunii Europene 679/2016 în scopul îndeplinirii atribuțiilor legale. Datele pot fi dezvăluite unor terți în baza unui temei legal justificat. Vă puteți exercita drepturile prevăzute în Regulamentul UE679/2016, printr-o cerere scrisă, semnată și datată transmisă pe adresa Algorithm Constructii S3.



## PLAN DE IMPLEMENTAREA MĂSURILOR DE CONTROL ÎN CADRUL ENTITĂȚII ADMINISTRATE

### Plan de implementarea măsurilor de control în cadrul entității administrate

| Nr. crt. | Denumire risc | Măsuri de control | Termene de implementare | Persoanele responsabile cu implementarea | Observații |
|----------|---------------|-------------------|-------------------------|------------------------------------------|------------|
|          |               |                   |                         |                                          |            |

Formular cod FO3-06, Ed.1, Rev.1



**ALGORITHM CONSTRUCTII S3**



**PROFIL DE RISC (riscuri semnificative/strategice)**

| ID risc | Cod culoare | Obiectivul căruia îi este atașat riscul | Descrierea riscului și a impactului estimat | Cauze | P | I | E | Strategia de risc aplicată |
|---------|-------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------|-------|---|---|---|----------------------------|
|         |             |                                         | <u>RISC:</u><br><u>Impact:</u>              |       |   |   |   |                            |
|         |             |                                         | <u>RISC:</u><br><u>Impact:</u>              |       |   |   |   |                            |
|         |             |                                         | <u>RISC:</u><br><u>Impact:</u>              |       |   |   |   |                            |

**Algorithm Constructii S3**

Bd. Basarabia, nr 256, Corp C1, Sector 3  
Bucuresti, Romania  
E-mail: [office@acs3.ro](mailto:office@acs3.ro)  
Web: [www.acs3.ro](http://www.acs3.ro)

**Date Fiscale:**

CIF 37714360  
RCJ40/8651/2017  
IBAN RO328TRIRONCRT0414912701  
Banca Transilvania

Datele dumneavoastră personale sunt prelucrate de Algorithm Constructii S3 în conformitate cu Regulamentul Uniunii Europene 679/2016 în scopul îndeplinirii atribuțiilor legale. Datele pot fi dezvăluite unor terți în baza unui temei legal justificat. Vă puteți exercita drepturile prevăzute în Regulamentul UE679/2016, printr-o cerere scrisă, semnată și datată transmisă pe adresa Algorithm Constructii S3.



| ID risc | Cod culoare | Obiectivul cărui a fi este atașat riscul | Descrierea riscului și a impactului estimat | Cauze | P | I | E | Strategia de risc aplicată |
|---------|-------------|------------------------------------------|---------------------------------------------|-------|---|---|---|----------------------------|
|         |             |                                          | <p><u>RISC:</u></p> <p><u>Impact:</u></p>   |       |   |   |   |                            |

NOTĂ: ID risc reprezintă un cod atribuit riscului identificat și pentru o bună evidență a acestora ID risc se poate forma ca regulă astfel: un grup de 2-4 litere care reprezintă abrevierea structurii /compartimentului la nivelul căreia/căruia a fost identificat urmat de o cifră/număr care reprezintă numărul curent al riscului din totalul riscurilor identificate la nivelul structurii/compartimentului.

Formular cod FO5-06, Ed.1, Rev.1

**Algorithm Constructii S3**  
Bd. Basarabia, nr 256, Corp C1, Sector 3  
Bucuresti, Romania  
E-mail: [office@acs3.ro](mailto:office@acs3.ro)  
Web: [www.acs3.ro](http://www.acs3.ro)

**Date Fiscale:**  
CIF 37714360  
RC J40/8651/2017  
IBAN RO32BTRLRONCRT0414912701  
Banca Transilvania

Datele dumneavoastră personale sunt prelucrate de Algorithm Constructii S3 în conformitate cu Regulamentul Uniunii Europene 679/2016 în scopul îndeplinirii atribuțiilor legale. Datele pot fi dezvăluite unor terți în baza unui temei legal justificat. Vă puteți exercita drepturile prevăzute în Regulamentul UE679/2016, printr-o cerere scrisă, semnată și datată transmisă pe adresa Algorithm Constructii S3.





ALGORITHM CONSTRUCTII S3



## REGISTRU DE RISCURI

### Model Registru de Riscuri

| Obiective/<br>activități | Risc | Cauzele<br>care<br>favorizează<br>apariția<br>riscului | Risc inherent |        |          | Strategia<br>adoptată | Data ultimei<br>revizuirii | Risc rezidual |        |          | Obs. |  |
|--------------------------|------|--------------------------------------------------------|---------------|--------|----------|-----------------------|----------------------------|---------------|--------|----------|------|--|
|                          |      |                                                        | Probabilitate | Impact | Expunere |                       |                            | Probabilitate | Impact | Expunere |      |  |
|                          |      |                                                        |               |        |          |                       |                            |               |        |          |      |  |

Formular cod FO2-06, Ed.1, Rev.1

**Algorithm Constructii S3**  
Bd. Basarabia, nr 256, Corp C1, Sector 3  
Bucuresti, Romania  
E-mail: [office@acs3.ro](mailto:office@acs3.ro)  
Web: [www.acs3.ro](http://www.acs3.ro)

**Date Fiscale:**  
CIF 37714360  
RC J40/8651/2017  
IBAN RO32BTRLRONCRT0414912701  
Banca Transilvania

Datele dumneavoastră personale sunt prelucrate de Algorithm Constructii S3 în conformitate cu Regulamentul Uniunii Europene 679/2016 în scopul îndeplinirii atribuțiilor legale. Datele pot fi dezvăluite unor terți în baza unui temei legal justificat. Vă puteți exercita drepturile prevăzute în Regulamentul UE679/2016, printr-o cerere scrisă, semnată și datată transmisă pe adresa Algorithm Constructii S3.