

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

Nume	Semnătură:	Data:
PANAIT RADU ALIN:		<u>15.03.2023</u>
OSICEANU FELICIA:		<u>15.03.2023</u>

**PROCEDURĂ DE SISTEM
PRIVIND MANAGEMENTUL RISCURILOR
PS-03**

AVIZAT
PREȘEDINTE
Comisie de monitorizare

Ediția II, Revizia

Exemplar 1

Algorithm Construcții S3	PROCEDURĂ DE SISTEM PRIVIND MANAGEMENTUL RISCURILOR	Cod: PS – 03	
		Ediția II Data: 25.01.2023	Revizia Data:
		Pagină 2 din 16	

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	25.01.2023	
2.	Verificat	GHITA ANDRADA	Sef Serv. JURIDIC	25.01.2023	
3	Aprobat	PANAIT RADU ALIN	Președinte CA	25.01.2023	

2. SITUAȚIA EDIȚIILOR 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 II			

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

Scopul difuzării	Exp. Nr.	Departament	Funcția	Nume și prenume	Data primirii
Aplicare	1	Toate Structurile Funcționale din Societate		Tot personalul	Data primirii pe email

Algorithm Construcții S3	PROCEDURĂ DE SISTEM		Cod: PS – 03	
			Ediția II Data:25.01.2023	Revizia Data:
	PRIVIND MANAGEMENTUL RISCURILOR		Pagină 3 din 16	

Informare	1	Toate Structurile Funcționale din Societate	Tot personalul Algorithm Construcții S3	Data primirii pe email
Evidenta	1	SCIM		
Arhivare	1	SCIM		

4. SCOPUL PROCEDURII

4.1. Procedura de sistem stabilește cadrul general, unitar, de identificare, evaluare, tratare, monitorizare, analizare, înregistrare și raportare a riscurilor la nivelul tuturor structurilor functionale din cadrul societatii.

Prezenta procedură furnizează, angajaților și conducerii organizației, un instrument care facilitează gestionarea riscurilor în desfășurarea activităților, riscuri care pot avea impact asupra îndeplinirii obiectivelor stabilite.

Prezenta procedură descrie modul în care sunt stabilite și implementate acțiunile/măsurile de control menite să prevină materializarea riscurilor identificate și evaluate.

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 se aplică de către de către toate structurile functionale din cadrul societății, în vederea identificării și gestionării riscurilor care pot afecta desfășurarea activităților și atingerea obiectivelor organizației.

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

Algorithm Construcții S3	PROCEDURĂ DE SISTEM PRIVIND MANAGEMENTUL RISCURILOR	Cod: PS – 03	
		Ediția II Data:25.01.2023	Revizia Data:
		Pagină 4 din 16	

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

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.	Atenuarea riscului	măsurile întreprinse pentru diminuarea probabilității (posibilității) de apariție a riscului și/sau 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.
3.	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
4.	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;
5	Compartiment	În contextul prezentei proceduri este similar cu structură funcțională
6.	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

Algorithm Construcții S3	PROCEDURĂ DE SISTEM	Cod: PS – 03	
		Ediția II Data:25.01.2023	Revizia Data:
	PRIVIND MANAGEMENTUL RISCURILOR	Pagină 5 din 16	

Nr. Crt.	Termenul	Definiția și/sau, dacă este cazul, actul care definește termenul
0	1	2
		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;
7.	Clasa	Categorie sau rang dat diferitelor cerințe referitoare la calitate pentru produse, procese sau sisteme având aceeași utilitate funcțională.
8.	Escaladarea riscului	procedeu prin care conducerea unui compartiment alertează nivelul ierarhic imediat superior cu privire la riscurile pentru care compartimentul nu poate desfășura un control satisfăcător al acestora
9.	Evaluarea riscului	evaluarea consecințelor materializării riscului, în combinație cu evaluarea probabilității de materializare a riscului. Mai concis, evaluarea riscului reprezintă evaluarea expunerii la risc;
10.	Expunere la risc	Consecințele, ca o combinație de probabilitate și impact pe care le poate resimiți o organizație în raport cu obiectivele prestabilite, în cazul în care riscul se materializează
11.	Gestionarea riscurilor	toate procesele privind identificarea, evaluarea, luarea de măsuri de atenuare sau anticipare a acestora, revizuirea periodică și monitorizarea progresului, stabilirea responsabilităților;
12.	Impactul	consecința (efectul) asupra rezultatelor (obiectivelor), dacă riscul s-ar materializa. Dacă riscul este o amenințare, consecința asupra rezultatelor este negativă, iar dacă riscul este o oportunitate, consecința este pozitivă
13.	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 rigurose 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
14.	Materializarea riscului	translatarea riscului din domeniul incertitudinii (posibilului) în cel al certitudinii (al faptului împlinit). Riscul materializat se transformă dintr-o problemă posibilă într-o problemă dificilă, dacă riscul reprezintă o amenințare, sau într-o situație favorabilă, dacă riscul reprezintă o oportunitate;
15.	Măsuri de control	Stabilirea unor acțiuni în vederea monitorizării și verificării permanente sau periodice a unei activități, a unei

Algorithm Construcții S3	PROCEDURĂ DE SISTEM	Cod: PS – 03	
		Ediția II Data:25.01.2023	Revizia Data:
	PRIVIND MANAGEMENTUL RISCURILOR	Pagină 6 din 16	

Nr. Crt.	Termenul	Definiția și/sau, dacă este cazul, actul care definește termenul
0	1	2
		situații etc, pentru a evidenția progresele și pentru a asigura îmbunătățirea activității
16.	Monitorizare	Activitatea continua de colectare a informațiilor relevante despre modul de desfășurare a procesului sau a activității
17.	Obiective Generale	ținte exprimate sub formă de efect, fixate pe termen mediu sau lung, la nivelul global al entității publice și/sau al funcțiunilor acesteia, enunțate în actul normativ de organizare și funcționare al entității sau stabilite de conducere în planul strategic și documentele de politici publice;
18.	Obiective specifice	obiective rezultate prin derivare din obiectivele generale și care constituie, de regulă ținte intermediare ale unor activități care trebuie atinse pentru ca obiectivul general corespunzător să fie îndeplinit; sunt exprimate descriptiv;
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 masura a posibilității de apariție a riscului, determinată apreciativ sau prin cuantificare, atunci cand natura riscului și informațiile disponibile permit o astfel de evaluare
21.	Procedură de sistem	Procedură care descrie o activitate sau un proces care se desfășoară la nivelul tuturor compartimentelor din cadrul instituției;
22.	Profilul de risc	Un tablou cuprinzand evaluarea generală documentată și prioritizata, a gamei de riscuri specifice cu care se confruntă organizația
23.	Registru de riscuri	Document integrator al gestiunii riscurilor, cuprinzând o sinteză a informațiilor și deciziilor luate în urma analizei riscurilor
24.	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.
25.	Risc inerent	Expunerea la un anumit risc, înainte sa fie luată vreo măsură de atenuare a lui

Algorithm Construcții S3	PROCEDURĂ DE SISTEM	Cod: PS – 03	
		Ediția II Data:25.01.2023	Revizia Data:
	PRIVIND MANAGEMENTUL RISCURILOR	Pagină 7 din 16	

Nr. Crt.	Termenul	Definiția și/sau, dacă este cazul, actul care definește termenul
0	1	2
26.	Risc rezidual	Expunerea cauzata de un anumit risc dupa ce au fost luate măsuri de atenuare a lui. Măsurile de atenuare a riscurilor aparțin controlului intern. Din această cauză riscul rezidual este o masură 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, împreuna cu resursele alocate în vederea obținerii avantajului competitiv potrivit misiunii organizației. Strategia presupune stabilirea obiectivelor și priorităților organizaționale și desemnarea planurilor operaționale prin 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 pregatită 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.	CM	Comisia de Monitorizare
6.	D	Decide
7.	E	Elaborează
8.	I	Informează
9.	O.M.F.P.	Ordinul ministrului finanțelor publice
10.	PCA	Președinte Consiliu Adminsitrație
11.	PS	Procedură de sistem

Algorithm Construcții S3	PROCEDURĂ DE SISTEM PRIVIND MANAGEMENTUL RISCURILOR	Cod: PS – 03	
		Ediția II Data:25.01.2023	Revizia Data:
		Pagină 8 din 16	

Nr. crt.	Abrevierea	Termenul abreviat
12.	PR	Primește
13.	P	Propune
14.	R	Revizuieste
15.	ROF	Regulament de Organizare și Funcționare
16.	Serv MI-GC	Serviciul Management Intern-Guvernanta Corporativa
17.	V	Verifică

8. DESCRIEREA PROCEDURII DE SISTEM

8.1 Aspecte preliminare

Riscurile nu pot fi identificate și definite decât în raport cu activitățile desfășurate pentru atingerea obiectivelor a căror îndeplinire este afectată de materializarea lor. Definirea clară a activităților desfășurate pentru atingerea obiectivelor constituie premisa esențială pentru identificarea și evaluarea riscurilor.

Nu se identifică riscuri care nu afectează activitățile desfășurate și implicit obiectivele stabilite. Identificarea riscurilor nu este un scop în sine. Scopul identificării riscurilor este tocmai inventarierea acelor probleme care ar putea conduce la nerealizarea obiectivelor, dacă s-ar materializa (ar deveni situații de fapt).

Riscurile nu se definesc prin negarea obiectivelor (nerealizarea lor, nerealizarea activităților necesare îndeplinirii obiectivelor, a scopului entității).

Riscul este o incertitudine, nu ceva sigur. Astfel, atunci când se identifică un *risc* trebuie analizat dacă nu este vorba despre o situație existentă (o neconformitate), care are un impact asupra obiectivului.

Nu constituie riscuri probleme (situații, evenimente) care nu pot apărea. Riscurile sunt probleme care pot apărea și nu probleme (situații, evenimente) a căror apariție este imposibilă.

Când se identifică riscuri cu impact semnificativ (major sau critic), ele nu trebuie tratate drept ipoteze, chiar dacă au o probabilitate foarte scăzută de apariție. Dacă totuși acestea sunt tratate drept ipoteze, nu trebuie neglijată monitorizarea lor. Circumstanțele s-ar putea modifica, și odată cu ele și probabilitatea de apariție a riscului.

Nu constituie riscuri probleme care vor apărea cu siguranță. Acestea nu sunt riscuri, ci certitudini și se tratează ca neconformități pentru care se aplică acțiuni corective.

Riscurile nu se definesc prin impactul lor asupra obiectivelor. Impactul nu este risc, ci consecința materializării riscurilor asupra realizării obiectivelor. Impactul este un efect ce își are sorginea în risc și nu riscul însăși. Riscurile sunt situații, evenimente probabile, care dacă s-ar materializa ar avea consecințe asupra obiectivelor.

8.2. Stabilirea limitelor de toleranță (toleranța la risc)

Anual, până la data de 15 decembrie a anului în curs, Secretariatul tehnic al Comisiei de monitorizare, pe baza *Registrului de riscuri la nivelul entității*, analizează și propune profilul de risc și limita de toleranță la risc

În acest sens, întocmește documentul *Limitele de toleranță la risc*, cod F-01/PS-03, și îl prezintă spre analiză Comisiei de monitorizare și avizare președintelui Comisiei de monitorizare, iar ulterior spre aprobare conducerii societății (Consiliului de Administrație).

Algorithm Construcții S3	PROCEDURĂ DE SISTEM	Cod: PS – 03	
		Ediția II Data:25.01.2023	Revizia Data:
	PRIVIND MANAGEMENTUL RISCURILOR	Pagină 9 din 16	

Ulterior aprobării, secretarul Comisiei de monitorizare asigură difuzarea documentului *Limitele de toleranță la risc*, cod F-01/PS-03, către toate compartimentele a în termen de maximum 3 zile de la aprobare.

Limitele de toleranță la risc aprobate au caracter obligatoriu pentru toate compartimentele și operează până la o următoarea analiză și revizuire a acestora, efectuată de către Comisia de monitorizare.

8.3. Identificarea și evaluarea riscurilor

În primul trimestru al anului curent, concomitant cu planificarea obiectivelor specifice, se asigură identificarea și evaluarea riscurilor care pot afecta atingerea obiectivelor și activităților specifice, inclusiv riscurile de corupție.

Conducătorii compartimentelor și personalul coordonat, asistați de către responsabilii cu riscurile desemnați, au obligația de a identifica și evalua riscurile pot afecta obiectivele și activitățile desfășurate.

Având în vedere factori de risc, precum:

- lipsa cadrului de reglementare sau lacune ale acestuia;
- accesul la resurse materiale, financiare și informaționale;
- activități ce se exercită în condiții de monopol, drepturi exclusive sau speciale;
- modul de delegare a competențelor;
- evaluarea și consilierea care pot implica consecințe grave;
- achiziția de bunuri, servicii, lucrări;
- neexecutarea și executarea necorespunzătoare a sarcinilor de muncă atribuite, conform ROF/fișei postului;
- funcțiile cu competență decizională exclusive;

dar și analiza rezultatelor în perioada anterioară a gestionării riscurilor, se asigură completarea *Registrului riscurilor la nivelul compartimentului*, cod F-02/PS-03, prin:

- a) definirea corectă a riscului, având în vedere aspectele menționate la punctul 8.1 al prezentei proceduri;
- b) identificarea cauzelor care generează riscul;
- c) estimarea probabilității ca riscul să se materializeze, cu ajutorul *Scalei de cotare a probabilității apariției riscului* din documentul *Limitele de toleranță la risc*, cod F-01/PS-03, valabil pentru anul în curs;
- d) estimarea impactului (consecințele) riscului respectiv, dacă s-ar materializa, cu ajutorul *Scalei de cotare a impactului (consecințelor) riscului* din documentul *Limitele de toleranță la risc*, cod F-01/PS-03, valabil pentru anul în curs;
- e) calcularea expunerii la risc prin combinarea celor doi indicatori numerici (produsul dintre probabilitatea și impactul riscului) pe o scala bidimensională, *Scala de cotare a expunerii la risc* din documentul *Limitele de toleranță la risc*, cod F-01/PS-03, valabil pentru anul în curs;
- f) stabilirea strategiei de control conform *Scalei de cotare a toleranței riscului* din documentul *Limitele de toleranță la risc*, cod F-01/PS-03, valabil pentru anul în curs;
- g) stabilirea măsurilor de ținere sub control a riscului respectiv (măsuri de prevenire sau de minimizare a efectului riscului) și calcularea riscului rezidual.

8.4. Analiza și stabilirea riscurilor semnificative

Secretariatul tehnic al Comisiei de monitorizare asigură:

Algorithm Construcții S3	PROCEDURĂ DE SISTEM	Cod: PS – 03	
	PRIVIND MANAGEMENTUL RISCURILOR	Ediția II	Revizia
		Data:25.01.2023	Data:
		Pagină 10 din 16	

- centralizarea registrelor de riscuri compartimentelor;
- elaborarea proiectului Registrului riscurilor societății, cod F-04/PS-03;
- elaborarea proiectului *Planul de implementare a măsurilor de control pentru riscurile semnificative*, cod F-05/PS-03;

și anunță președintele comisiei pentru organizarea ședinței de analiză.

La ședințele comisiei pot participa, în calitate de invitați, și alte persoane din cadrul structurilor funcționale.

Membrii comisiei desfășoară următoarele acțiuni:

- analizează riscurile identificate la nivelul compartimentelor și prioritizează riscurile semnificative, care pot afecta atingerea obiectivelor societății: stabilesc riscurile care sunt preluate în registrul riscurilor societății;
- analizează și avizează *Planul de implementare a măsurilor de control pentru riscurile semnificative* la nivelul societății.

Secretariatul tehnic al Comisiei de monitorizare, la finele ședinței, desfășoară următoarele acțiuni:

- consemnează în *Procesul-verbal al ședinței de analiză a riscurilor*, cod F-03/PS-03, toate hotărârile luate și preia semnăturile membrilor comisiei, ulterior îl îndosariază;
- definitivează *Registrul riscurilor la nivelul societății* cod F-04/PS-03;
- definitivează *Planul de implementare a măsurilor de control pentru riscurile semnificative*, cod F-05/PS-03, în care include riscurile evaluare a căror măsuri de control se vor aplica în anul curent.

În maximum 5 zile de la data aprobării procesului verbal, Secretariatul tehnic al Comisiei de monitorizare transmite *Registrul riscurilor la nivelul societății* și *Planul de implementare a măsurilor de control pentru riscurile semnificative* spre avizare președintelui Comisiei de monitorizare, iar ulterior spre aprobare conducerii societății.

După aprobare, Secretariatul tehnic al Comisiei de monitorizare transmite *Planul de implementare a măsurilor de control pentru riscurile semnificative*, scanat prin e-mail, conducătorilor compartimentelor pentru implementarea măsurilor de control aprobate.

8.5. Implementarea acțiunilor de ținere sub control a riscurilor și raportarea modului de gestionare a riscurilor

Măsurile de control sunt obligatorii pentru toate compartimentele și se implementează în termenele aprobate.

Conducătorii compartimentelor urmăresc implementarea măsurilor de control aprobate și comunică Secretariatului tehnic al Comisiei de monitorizare stadiul implementării acțiunilor de control al riscurilor.

Până la 31 ianuarie, conducătorii compartimentelor, cu participarea tuturor angajaților din subordine, analizează registrul riscurilor compartimentului și planul măsurilor aprobat, pentru:

- evaluarea eficacității și eficienței măsurilor implementate și confirmarea implementării măsurilor de control a riscurilor;
- identificarea riscurilor care persistă, expunerea la risc, după evaluarea riscurilor reziduale, este peste nivelul de toleranță;
- identificarea modificărilor intervenite la impactul și/sau probabilitatea riscurilor, cazuri în care este necesară revizuirea expunerilor la risc;

Algorithm Construcții S3	PROCEDURĂ DE SISTEM PRIVIND MANAGEMENTUL RISCURILOR	Cod: PS – 03	
		Ediția II Data:25.01.2023	Revizia Data:
		Pagină 11 din 16	

- stabilirea unor măsuri de control pentru prevenirea materializării riscurilor, noi termene pentru implementarea acestora;
- identificarea, evaluarea și controlul unor noi riscuri având în vedere noi obiective sau noi activități desfășurate pentru atingerea obiectivelor sau noi fluxuri derulate în activitățile desfășurate;
- închiderea riscurilor urmare constatării eliminării cauzelor care favorizează apariția riscurilor respective sau renunțării la obiectivele la care erau asociate riscurilor respective.

În baza acestor date/informații, fiecare responsabil cu riscurile întocmește *Raportul anual privind desfășurarea procesului de gestionare a riscurilor la nivelul compartimentului*, cod F-06/PS-03. Raportul aprobat de către conducătorul compartimentului/structurii funcționale, se transmite Secretariatului tehnic al comisiei.

Secretariatul tehnic al Comisiei de monitorizare, pe baza rapoartelor anuale primite de la compartimente, elaborează *Raportul anual privind desfășurarea procesului de gestionare a riscurilor*, cod F-07/PS-03.

Secretariatul tehnic al Comisiei de monitorizare transmite președintelui comisiei documentele întocmite pentru convocarea unei ședințe a echipei.

La ședințele comisiei pot participa în calitate de invitați și alți membri din cadrul compartimentului sau din cadrul altor compartimente, la solicitarea conducătorului respectiv.

Membrii comisiei, analizează dacă:

- riscurile persistă;
- au apărut riscuri noi;
- impactul și probabilitatea riscurilor au suferit modificări, caz în care membrii comisiei revizuiesc expunerea la risc;
- măsurile de control intern puse în aplicare sunt eficiente;
- există măsurile de control pentru contracararea riscurilor și noi termene pentru implementarea acestora;
- se impune reprioritizarea riscurilor;
- preluarea unora dintre riscuri în următorul ciclu de gestionare a riscurilor;
- riscurile tratate pot fi închise ca urmare a eliminării cauzelor care favorizau apariția riscurilor respective sau renunțării la obiectivele la care erau asociate acelor riscuri.

Secretariatul tehnic al Comisiei de monitorizare consemnează în procesul-verbal al ședinței, toate hotărârile luate și preia semnăturile membrilor comisiei. Ulterior finalizează *Raportul anual privind desfășurarea procesului de gestionare a riscurilor*, cod F-07/PS-03 și îl prezintă președintelui comisiei pentru avizare, apoi conducerii pentru analiză.

Măsurile aprobate se vor avea în vedere în următorul an, în cadrul procesului de gestionare a riscurilor.

9. RESPONSABILITĂȚI ȘI RĂSPUNDERI ÎN DERULAREA ACTIVITĂȚII

9.1. Președintele CA

- analizează și aprobă limitele de toleranță la propunerea comisiei SCIM;
- aprobă registrul riscurilor la nivelul societății, precum și revizuirile ulterioare;
- aprobă planul de măsuri pentru gestionarea riscurilor identificate și evaluate;
- asigură resursele necesare gestionării riscurilor identificate și evaluate;
- analizează informațiile/datele/aspectele legate de desfășurarea procesului de gestionare a riscurilor la nivelul organizației, cuprinse în informările periodice;

Algorithm Construcții S3	PROCEDURĂ DE SISTEM	Cod: PS – 03	
		Ediția II Data:25.01.2023	Revizia Data:
	PRIVIND MANAGEMENTUL RISCURILOR	Pagină 12 din 16	

- aprobă acțiuni corective pentru îmbunătățirea funcționării procesului de gestionare a riscurilor la nivelul societății.

9.2. Comisia de monitorizare

- coordonează procesul de gestionare a riscurilor;
- anual, analizează și avizează profilul de risc și limitele de toleranță la risc;
- analizează riscurile identificate la nivelul compartimentelor și prioritizează riscurile semnificative, care pot afecta atingerea obiectivelor societății: stabilesc riscurile care sunt preluate în registrul riscurilor societății;
- anual, analizează și avizează *Planul de implementare a măsurilor de control pentru riscurile semnificative* la nivelul societății;
- analizează și avizează informarea privind gestionarea riscurilor către conducerea societății;
- propune, ori de câte ori identifică potențiale de îmbunătățire, acțiuni corective pentru îmbunătățirea funcționării procesului de gestionare a riscurilor la nivelul entității, inclusiv privind revizuirea prezentei proceduri și teme de instruire specifice.

9.3. Președintele Comisiei de monitorizare

- are responsabilitatea organizării procesului de management al riscurilor;
- analizează și avizează *Profilul de risc și limita de toleranță a riscurilor*
- analizează și avizează *Registrul de riscuri al societății*;
- analizează și avizează *Planul de implementare a măsurilor de control pentru riscurile semnificative*;
- analizează și aprobă informarea privind desfășurarea procesului de gestionare a riscurilor către conducerea societății.

9.4. Secretarul Comisiei de monitorizare

- propune profilul de risc și limita de toleranță la risc care sunt analizate și avizate în ședința comisiei și aprobate de către conducerea societății;
- centralizează riscurile semnificative în *Registrul de riscuri al societății*;
- elaborează anual *Planul de implementare a măsurilor de control* pentru riscurile semnificative la nivelul societății, pe baza măsurilor de control transmise de către conducătorii compartimentelor pentru riscurile semnificative;
- transmite *planul de măsuri* aprobat compartimentelor responsabile cu gestionarea riscurilor semnificative, în vederea implementării;
- elaborează, pe baza raportărilor anuale ale conducătorilor compartimentelor, informarea conducerii privind desfășurarea procesului de gestionare a riscurilor.

9.5. Conducătorii compartimentelor (manageri, șefi servicii/compartimente/birouri, coordonatori)

- desemnează responsabili cu riscurile din cadrul compartimentului;
- coordonează, la nivelul compartimentelor, procesul de identificare și evaluare a riscurilor;
- se asigură că se identifică și se evaluează riscurile aferente obiectivelor și/sau activităților la nivel compartimentelor, stabilește acțiuni preventive de ținere sub control a riscurilor, responsabili și termene de implementare;
- aprobă *Registrul riscurilor la nivelul compartimentului*;

Algorithm Construcții S3	PROCEDURĂ DE SISTEM	Cod: PS – 03	
		Ediția II Data:25.01.2023	Revizia Data:
	PRIVIND MANAGEMENTUL RISCURILOR	Pagină 13 din 16	

- stabilesc și urmăresc măsurile de control privind gestionarea riscurilor și le transmit Secretariatului tehnic al Comisiei de Monitorizare;
- urmărește implementarea măsurilor de control stabilite prin planul de măsuri aprobat de către conducerea societății;
- întocmesc raportărilor anuale privind desfășurarea procesului de gestionare a riscurilor;
- propun, ori de câte ori identifică potențiale de îmbunătățire, acțiuni corective pentru îmbunătățirea funcționării procesului de gestionare a riscurilor la nivelul compartimentelor coordonate.

9.6. Responsabilii cu riscurile de la nivelul structurilor funcționale

- consiliază conducătorii și personalul din cadrul compartimentelor în procesul de gestionare a riscurilor;
- colectează riscurile aferente activităților, identifică strategia de risc, elaborează *Registrul de riscuri la nivelul compartimentelor*;
- propun măsuri de control și monitorizează implementarea acestora, după ce în prealabil acestea au fost aprobate de către conducătorul compartimentului
- asigură elaborarea raportului anual privind desfășurarea procesului de gestionare a riscurilor la nivelul compartimentului.

9.7. Personalul societății

- se implică în identificarea, evaluarea/reevaluarea și documentarea riscurilor aferente activităților desfășurate;
- aplică măsurile de control intern pentru gestionarea riscurilor pentru care este desemnat responsabil.

10. ANEXE, ÎNREGISTRĂRI, ARHIVĂRI

- *Limite de toleranță la risc*, cod F-01/PS-03;
- *Registrul riscurilor la nivelul compartimentului*, cod F-02/PS-03;
- *Proces-verbal al ședinței de analiză a riscurilor*, cod F-03/PS-03;
- *Registrul riscurilor la nivelul societății*, cod F-04/PS-03;
- *Planul de implementare a măsurilor de control pentru riscurile semnificative*, cod F-05/PS-03;
- *Raport anual privind desfășurarea procesului de gestionare a riscurilor la nivelul compartimentului*, cod F-06/PS-03;
- *Raportul anual privind desfășurarea procesului de gestionare a riscurilor la nivelul societății* cod F-07/PS-03.

Denumire înregistrare	Cod înregistrare	Observații				Păstrare*	
		menținută/ transmisă, cum	de către cine	către cine	frecvența	loc	timp
<i>Limite de toleranță la risc</i>	F-01/PS-03	transmis prin mapă	Secretar Comisie de	Conducere	anual, până la 15	Dosar Comisie de	5 ani

Algorithm Construcții S3	PROCEDURĂ DE SISTEM	Cod: PS – 03	
		Ediția II Data:25.01.2023	Revizia Data:
	PRIVIND MANAGEMENTUL RISCURILOR	Pagină 14 din 16	

Denumire înregistrare	Cod înregistrare	Observații				Păstrare*	
		menținută/ transmisă, cum	de către cine	către cine	frecvența	loc	timp
			monitorizare		decembrie	monitorizare	
		transmis prin e-mail după aprobare	Secretar Comisie de monitorizare	Conducători compartimente	în max. 3 zile de la aprobare	-	-
<i>Registrul riscurilor la nivelul compartimentelor</i>	F-02/PS-03	transmis pe suport hârtie și electronic în format word	Responsabil riscuri compartiment, cu apronarea conducătorului compartimentului	Secretar Comisie de monitorizare	în primul trimestru al anului curent	Conducători compartimente	5 ani
<i>Convocator Comisie de monitorizare</i>	necodificată	transmis prin e-mail	Secretar Comisie de monitorizare, la solicitarea Președintelui comisiei de monitorizare	Membrii Comisie de monitorizare	ori de câte ori este necesar	-	-
<i>Proces-verbal al ședinței de analiză a riscurilor</i>	F-03/PS-03	menținut	Secretar Comisie de monitorizare	-	în ziua ședinței comisiei	Dosar Comisie de monitorizare	5 ani
<i>Registrul riscurilor la nivelul societății</i>	F-04/PS-03	transmis prin mapă	Secretar Comisie de monitorizare, cu avizul Președintelui comisiei de monitorizare	Conducere	în max. 5 zile de la data ședinței	Dosar Comisie de monitorizare	5 ani
		transmis prin e-mail după aprobare	Secretar Comisie de monitorizare	Conducători compartimente	în max. 3 zile de la aprobare	-	-
<i>Planul de implementare a măsurilor de control pentru riscurile semnificative</i>	F-05/PS-03	transmis prin mapă	Secretar Comisie de monitorizare cu avizul Președintelui comisiei de monitorizare	Conducere	în max. 5 zile de la data ședinței	Dosar Comisie de monitorizare	5 ani

Algorithm Construcții S3	PROCEDURĂ DE SISTEM	Cod: PS – 03	
		Ediția II Data:25.01.2023	Revizia Data:
	PRIVIND MANAGEMENTUL RISCURILOR	Pagină 15 din 16	

Denumire înregistrare	Cod înregistrare	Observații				Păstrare*	
		menținută/ transmisă, cum	de către cine	către cine	frecvența	loc	timp
		transmis prin e-mail după aprobare	Secretar Comisie de monitorizare	Conducători compartimente	în max. 3 zile de la aprobare	-	-
<i>Raport anual privind desfășurarea procesului de gestionare a riscurilor la nivelul compartimentului</i>	F-06/PS-03	transmis pe suport hârtie și electronic în format word	Responsabil riscuri compartiment, cu apronarea conducătorului compartimentului	secretar Comisie de monitorizare	max. 31 ianuarie	Conducători compartimente	5 ani
<i>Raportul anual privind desfășurarea procesului de gestionare a riscurilor la nivelul societății</i>	F-07/PS-03	transmis prin mapă	Secretar Comisie de monitorizare, cu avizul Președintelui comisiei de monitorizare	Conducere	în max. 10 februarie	Dosar Comisie de monitorizare	5 ani

* După perioada de păstrare, înregistrările se arhivează, în condițiile legii, în cadrul arhivei societății.

Algorithm Construcții S3	PROCEDURĂ DE SISTEM PRIVIND MANAGEMENTUL RISCURILOR	Cod: PS – 03	
		Ediția II Data:25.01.2023	Revizia Data:
		Pagină 16 din 16	

11. CUPRINS

Numărul componentei în cadrul procedurii	Denumirea componentei din cadrul procedurii	Pagina
	Coperta	1
1.	Lista responsabililor cu elaborarea și verificarea procedurii de sistem	2
2.	Situația edițiilor și a reviziilor în cadrul edițiilor procedurii	2
3.	Lista cuprinzând structurile funcționale cărora li se difuzează ediția sau, după caz, revizia din cadrul procedurii de sistem	2
4.	Scopul procedurii	3
5.	Domeniul de aplicare a procedurii de sistem	3
6.	Documente de referință	3
7.	Definiții și abrevieri ale termenilor utilizați	4
8.	Descrierea procedurii de sistem	8
9.	Responsabilități și răspunderi în derularea activității	11
10.	Anexe, Înregistrări, Arhivări	13
11.	Cuprins	16



APROBAT,

.....

LIMITELE DE TOLERANȚĂ LA RISC APLICABILE ÎN ANUL

Pentru gestionarea riscurilor și aplicarea procedurii de sistem *Managementul riscului*, cod PS-03, au fost analizate și aprobate limitele de toleranță a riscurilor (strategii de control aplicabile funcție de nivelul expunerii la risc).

Limitele de toleranță la risc aprobate au caracter obligatoriu pentru toate compartimentele și operează până la o următoarea analiză și revizuire a acestora.

SCALA DE COTARE A PROBABILITĂȚII APARIȚIEI RISCULUI

Nivel probabilitate		Explicație	Criterii (Circumstanțe/Cauze)
1	mică	Este foarte puțin probabil să se întâmple pe o perioadă lungă de timp (>3ani). Circumstanțele (cauzele) nu au apărut sau au apărut de foarte puține ori până în prezent.	<ul style="list-style-type: none"> a) cadrul normativ este în vigoare de peste 3 ani și nu a cunoscut modificări b) activitățile și acțiunile au un nivel redus de complexitate; c) gamă de servicii/produse consacrate d) personalul are experiență de cel puțin 5 ani e) nivel ridicat de încadrare cu personal f) echipamente performante/mentenanță riguroasă g) părți interesate cu cerințe stabile, foarte bine cunoscute h) furnizori care îndeplinesc toate criteriile de selecție, nu s-au constatat neconformități majore la produsele/serviciile achiziționate
2	medie	Este probabil să se întâmple pe o perioadă medie de timp (1-3 ani). Circumstanțele (cauzele) au apărut de câteva ori în ultimii 3 ani.	<ul style="list-style-type: none"> a) cadrul normativ este relativ nou sau a cunoscut unele modificări b) activitățile și acțiunile au un nivel mediu de complexitate c) gamă mixtă de servicii/produse: unele noi, altele consacrate d) personalul are experiență sub 3 ani e) nivel mediu de încadrare cu personal f) echipamente noi/echipamente mai vechi, dar bine întreținute/mentenanță anuală g) părți interesate ale căror cerințe sunt mai puțin stabile/cunoscute h) furnizori care îndeplinesc marea majoritate a criteriilor de selecție, s-au constatat puține neconformități majore la produsele/serviciile achiziționate (au apărut de câteva ori în ultimii 2 ani)
3	mare	Este foarte probabil să se întâmple pe o perioadă scurtă de timp (<1 an). Circumstanțele (cauzele) au apărut de mai multe ori în ultimul an.	<ul style="list-style-type: none"> a) cadrul normativ este nou sau a cunoscut numeroase modificări b) activitățile și acțiunile au un nivel ridicat de complexitate c) gamă nouă de servicii/produse d) personalul are experiență sub un an e) nivel scăzut de încadrare cu personal f) echipamente noi/echipamente vechi pentru care nu s-a mai realizat mentenanța necesară

			<p>g) echipamente noi, performante, dar personalul insuficient pregatit</p> <p>h) părți interesate ale căror cerințe sunt mai puțin stabile/cunoscute</p> <p>i) furnizori care îndeplinesc mai puțin dejumătate dintre criteriilor de selecție, s-au constatat multe neconformități majore la produsele/serviciile achiziționate (au apărut de mai multe ori în ultimul an)</p>
--	--	--	---

SCALA DE COTARE A IMPACTULUI RISCULUI

Nivel impact		Explicație	Criterii (Consecințe)
1	scăzut	Cu impact scăzut asupra activităților compartimentului și îndeplinirii obiectivelor și/sau cu impact foarte scăzut asupra resurselor instituției	<p>a) nu există pierderi de active (financiare, angajați, materiale);</p> <p>b) afectarea imaginii instituției este redusă;</p> <p>c) costurile de funcționare nu sunt afectate;</p> <p>d) calitatea serviciilor furnizate nu este afectată;</p> <p>e) nu există întreruperi în activitate;</p>
2	moderat	Cu impact mediu asupra activităților compartimentului și îndeplinirii obiectivelor și/sau cu impact mediu asupra resurselor instituției	<p>a) pierderile de active (financiare, angajați, materiale) sunt reduse;</p> <p>b) afectarea imaginii instituției este moderată;</p> <p>c) creșterea costurilor de funcționare este moderată;</p> <p>d) calitatea serviciilor furnizate este afectată în mică măsură;</p> <p>e) există mici întreruperi în activitate;</p>
3	ridicat	Cu impact semnificativ asupra activităților compartimentului și îndeplinirii obiectivelor și/sau cu impact semnificativ asupra resurselor instituției	<p>a) pierderile de active (financiare, angajați, materiale) sunt semnificative;</p> <p>b) imaginea instituției este afectată în mod semnificativ;</p> <p>c) costuri ridicate de funcționare;</p> <p>d) calitatea serviciilor furnizate este afectată semnificativ;</p> <p>e) întreruperi semnificative în activitate;</p>

SCALA DE COTARE A EXPUNERII LA RISC

(combinația între probabilitatea producerii riscului și impactul acestuia)

mare	PROBABILITATE	3	6	9
medie		2	4	6
mică		1	2	3
		IMPACT		
		scăzut	moderat	ridicat

SCALA DE COTARE A TOLERANȚEI RISCULUI

Nivel	Nivel tolerare	Explicație	Strategii de control
1-2	Fără risc	Nu necesită nicio măsură de control	<p>Acceptare (tolerare)</p> <p>Notă: În cazul riscurilor cu expunere medie sau mare acceptarea riscurilor este inadecvată și, de aceea, în astfel de situații, opțiunea</p>

			trebuie temeinic justificată
3	Risc acceptabil	Necesită măsuri de control pe termen mediu/lung	<p>Se monitorizeaza pe o perioada de 6÷12 luni pentru a vedea tendinta acestora (tendinta spre riscurile acceptabile sau inacceptabile)</p> <p>Parametrul supravegheat cu precădere este probabilitatea, deoarece strategia monitorizării se aplica în cazul riscurilor cu impact semnificativ, dar cu probabilitate mică de apariție; strategia de monitorizare presupune o amânare a luării măsurilor de control până în momentul în care circumstanțele determină o creștere a probabilității de apariție a riscurilor supuse acestui tratament</p>
4-6	Risc intolerabil	Necesită măsuri de control pe termen scurt	<p>Tratare - în timp ce se va continua desfășurarea activității care generează riscuri, se iau măsuri (implementează instrumente de control intern) pentru a reduce riscurile în limite acceptabile (tolerabile) prin atenuarea probabilității, impactului sau amândurora</p>
9	Risc maxim (critic)	Necesită măsuri de control urgente	<p>Tratare - întreruperea activității care generează riscuri, se iau măsuri (implementează instrumente de control intern) pentru a reduce riscurile în limite acceptabile (tolerabile) prin atenuarea probabilității, impactului sau amândurora</p> <p><i>SAU</i></p> <p>În mod excepțional, numai atunci când riscurile nu pot fi controlate intern până la un nivel satisfăcător care nu periclitează realizarea obiectivelor:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Transferare (externalizare) - încredințarea gestionării riscului unui terț care are expertiza necesară gestionării acelu risc, încheindu-se în acest scop un contract; este aplicabilă mai ales în cazul riscurilor financiare și patrimoniale (contractele de asigurare) <p>Notă: În fața beneficiarilor instituția rămâne responsabilă, chiar dacă aceasta a contractat unele servicii cu terțe părți <i>sau</i></p> <ul style="list-style-type: none"> • Evitare/eliminarea activității/circumstanțe - poate fi avută în vedere pentru activități <i>support</i>, dacă nu există altă modalitate de a controla riscurile în limite tolerabile: <i>să se restrângă un proiect (eliminarea unor obiective și, implicit, a activităților aferente); se poate renunța la un furnizor sau la un angajat; se poate înlocui o activitate (spre exemplu manuală) cu o alta (spre exemplu, concepută în sistem informatizat)</i>

Acțiune	Nume, funcția	Data	Semnătura
Elaborat	....., Secretariat tehnic Comisia de monitorizare		
Avizat	....., Președinte Comisia de monitorizare		

	REGISTRUL RISCURILOR LA NIVELUL COMPARTIMENTULUI		Cod: F-02/PS-03
			Ediția: 2
			Pagina: 1 din 1

Compartiment:

Anul:

Obiectiv specific // Activitate	Descrierea riscului	Cauzele care favorizează apariția riscului	Risc inherent			Data ultimei revizuirii	Risc rezidual			Observații
			Probabilitate	Impact	Expunere		Probabilitate	Impact	Expunere	

Acțiune	Nume, funcția	Data	Semnătura
Completat			
Aprobat			

	PROCES-VERBAL AL ȘEDINȚEI DE ANALIZĂ A RISCURILOR	Cod: F-03/PS-03
		Ediția: 2
		Pagina: 1 din 1

Data ședinței:	
-----------------------	--

Nr. crt.	Probleme dezbătute	Concluzii, recomandări, observații
1.	Riscuri analizate <i>(compartimente emitente, scurtă descriere; nr. riscuri per strategie de răspuns)</i>	
2.	Propuneri de acțiuni/măsuri de control <i>(acțiuni/măsuri, responsabili implementare, responsabil monitorizare implementare, termen)</i>	
3.	Stadiul implementării acțiunilor de control	
4.	Dificultăți întâmpinate	
5.	Alte aspecte <i>(ex: acțiuni corective/preventive pentru îmbunătățirea procesului de gestionare a riscurilor, inclusiv propuneri de revizie a procedurii, teme de instruire)</i>	

Participanți:	Nr. crt.	Nume, funcție	Semătură
	1.		
	2.		
	3.		
	4.		
	5.		
	6.		
	7.		
	8.		
	9.		
	10.		



APROBAT,

.....

REGISTRUL RISCURILOR LA NIVELUL SOCIETĂȚII pentru anul

Obiectiv general // Activitate	Descrierea riscului	Cauzele care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizurii	Risc rezidual			Observații
			Probabilitate	Impact	Expunere			Probabilitate	Impact	Expunere	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

Acțiune	Nume, funcția	Data	Semnătura
Completat	....., Secretariat tehnic Comisia de monitorizare		
Avizat	....., Președinte Comisia de monitorizare		



APROBAT,

.....

**PLANUL DE IMPLEMENTARE A MĂSURILOR DE CONTROL PENTRU RISCURILE SEMNIFICATIVE
PENTRU ANUL**

Nr. crt.	Denumirea riscului	Măsuri de control	Termen de implementare	Compartiment și persoanele responsabile cu implementarea	Evaluare implementare măsuri

Acțiune	Nume, funcția	Data	Semnătura
Completat	....., Secretariat tehnic Comisia de monitorizare		
Avizat	....., Președinte Comisia de monitorizare		

	RAPORT ANUAL PRIVIND DESFĂȘURAREA PROCESULUI DE GESTIONARE A RISCURILOR LA NIVELUL COMPARTIMENTULUI	Cod: F-06/PS-03
		Ediția: 2
		Pagina: 1 din 1

Compartiment:

Anul:

Nr. crt.	Aspect	Număr	Detalii
1.	Număr total de riscuri identificate		
2.	Număr de riscuri acceptate		
3.	Număr de riscuri monitorizate		
4.	Număr de riscuri tratate		
5.	Număr măsuri aprobate		
6.	Număr măsuri implementate , în termenul stabilit		
7.	Număr măsuri implementate, cu depășirea termenului stabilit		
8.	Număr măsuri în curs de implementare, aflate în termen		
9.	Număr măsuri în curs de implementare, cu depășirea termenului stabilit		
10.	Dificultăți întâmpinate		
11.	Propuneri privind revizuirea procedurii privind managementul riscului		
12.	Alte aspecte		

Acțiune	Nume, funcția	Data	Semnătura
Completat	....., responsabil cu riscurile		
Aprobat	....., conducător compartiment		



RAPORT PRIVIND DESFĂȘURAREA PROCESULUI DE GESTIONARE A RISCURILOR LA NIVELUL SOCIETĂȚII ÎN ANUL

I. Sinteza activităților desfășurate de către fiecare compartiment

(se vor detalia cel puțin: activitățile derulate în scopul tratării riscurilor și oportunităților identificate; riscuri/opportunități noi și măsurile de control instituite; numărul de riscuri de corupție identificate la nivelul compartimentului, precum și numărul de măsuri de control adoptate pentru prevenirea acestora; mențiuni cu privire la întocmirea/actualizarea registrului riscurilor; alte aspecte/probleme considerate relevante, în legătură cu modul în care au fost gestionate riscurile la nivelul compartimentului)

II. Riscurile cu un nivel al expunerii ridicat, încadrate în nivelurile de toleranță, intolerabil și tolerare scăzută, care ar putea afecta îndeplinirea obiectivelor specifice ale compartimentelor

--

III. Stadiul implementării planului de măsuri de control

--

Acțiune	Nume, funcția	Data	Semnătura
Elaborat	....., Secretariat tehnic Comisia de monitorizare		
Avizat	....., Președinte Comisia de monitorizare		