



Nr. 784/06.03.2023

Aprobat,
Director,
Prof.Mic Dănuț

REGISTRUL GENERAL AL RISCURILOR
LA NIVELUL COLEGIULUI NAȚIONAL „CAROL I” CRAIOVA – ACTUALIZAT 2023

Obiective/ activități	Risc	Cauze care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Obser- vații
			Proba- bilitate P	Impact I	Expu- nere E			Proba- bilitate P	Impact I	Expu- nere E	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Realizarea diagnozei mediului intern	Nerealizarea la termen a raportului privind activitatea desfășurată în Colegiul Național „Carol I” Craiova	Lipsa comisiilor de elaborare a rapoartelor	2	2	4	Constituirea comisiei de elaborare a rapoartelor; Realizarea diagnozei mediului intern prin analiza nevoilor individuale și de grup ale beneficiarilor serviciilor educaționale.	1.03.2023	1	2	2	
Elaborarea programului managerial al Colegiului Național „Carol I” Craiova	Monitorizarea deficitară a execuției obiectivelor și a indicatorilor de performanță prevăzuți în programul managerial.	Neactualizarea documentelor privind misiunea și atribuțiile structurilor organizatorice ale CNC;	2	3	6	Actualizarea documentelor privind misiunea și atribuțiile structurilor organizatorice ale CNC; Controlul realizării activităților stabilite pentru realizarea obiectivelor.	1.03.2023	1	3	3	
Proiectarea planului de școlarizare la nivelul CNC prin corelarea propunerilor comunității locale.	Nerealizarea planului de școlarizare în conformitate cu prevederile legale în vigoare	Nerespectarea prevederilor legale în vigoare și procedurilor legate de planul de școlarizare	3	4	12	Respectarea prevederilor legale în vigoare legate de termenele de realizare; Respectarea prevederilor Legii educației naționale nr. 1/2011, cu modificările și completările ulterioare.	1.03.2023	2	4	8	



Obiective/ activități	Risc	Cauze care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Obser- vații
			Proba- bilitate P	Impact I	Expu- nere E			Proba- bilitate P	Impact I	Expu- nere E	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Elaborarea bugetului prin fundamentarea și prioritizarea investițiilor.	Nefundamentarea cheltuielilor pe bază de indicatori fizici și valorici care să reflecte în mod real necesarul de finanțare.	Nerespectarea prevederilor legale în vigoare și procedurilor legate de elaborarea bugetului.	3	4	12	Aplicarea legislației privind elaborarea bugetului și verificarea periodică a respectării etapelor și a termenelor	1.03.2023	2	4	8	
	Neaplicarea măsurilor pentru utilizarea cu maximă eficiență a bazei materiale existente și a fondurilor alocate.	Lipsa procedurilor de utilizare eficientă a bazei materiale existente și a fondurilor alocate.	3	4	12	Elaborarea procedurilor privind utilizarea bazei materiale și a fondurilor alocate.	1.03.2023	2	4	8	
Disponerea măsurilor necesare pentru încadrarea în numărul de personal și în bugetul aprobat; verificarea încadrării în bugetul aprobat, calculat conform prevederilor legale în vigoare	Lipsa măsurilor pentru încadrarea în bugetul aprobat.	Identificarea incorectă a acțiunilor, obiectivelor și proiectelor de finanțare.	3	5	15	Identificarea acțiunilor, obiectivelor și proiectelor de finanțare. Lista de cheltuieli proprii este analizată și aprobată în consiliul de administrație, în acord cu planul managerial.	1.03.2023	2	5	10	
Îndeplinirea prevederilor bugetului anual de venituri și cheltuieli prin inițierea de programe și măsuri eficiente pentru o bună gestiune, în condițiile reglementărilor legale în vigoare.	Neîndeplinirea prevederilor bugetului anual de venituri și cheltuieli.	Nerepartizarea creditelor bugetare aprobate pentru bugetul propriu în raport cu sarcinile acestora, potrivit legii;	4	5	20	Repartizarea creditelor bugetare aprobate pentru bugetul propriu se realizează în raport cu sarcinile acestora, potrivit legii; Angajarea, lichidarea și ordonanțarea cheltuielilor se realizează în limita creditelor bugetare repartizate și aprobate.	1.03.2023	2	5	10	



Obiective/ activități	Risc	Cauze care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizuri	Risc rezidual			Obser- vații
			Proba- bilitate P	Impact I	Expu- nere E			Proba- bilitate P	Impact I	Expu- nere E	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Organizarea și coordonarea activității consiliului de administrație și a comisiilor constituite la nivelul instituției.	Adoptarea unor hotărâri eronate, care exced prevederilor legale. Funcționarea consiliului de administrație fără respectarea prevederilor OME 4183/2022 - Regulamentului-cadru de organizare și funcționare a unităților de învățământ preuniversitar	Nerespectarea Regulamentului-cadru de organizare și funcționare a CNC Lipsa deciziilor în baza hotărârilor CA	3	4	12	Respectarea Regulamentului-cadru de organizare și funcționare a CNC Emiterea deciziilor în baza hotărârilor CA. Revizuirea ROI, RI, Regulamentului propriu de funcționare a CA.	1.03. 2023	1	4	4	
Repartizarea sarcinilor și responsabilităților pe fiecare domeniu din structura organizatorică a CNC.	Neîndeplinirea sarcinilor și responsabilităților de către unii angajați.	Neactualizarea fișelor de post; Nerevizuirea ROI și RI;	3	4	12	Actualizarea fișelor de post; revizuirea ROI și RI; determinarea sarcinilor la nivelul posturilor în funcție de nivelul de calificare a postului; monitorizarea, de către conducătorii instituției, a modului în care salariații realizează sarcinile	1.03. 2023	1	4	4	
Stabilirea și monitorizarea realizării atribuțiilor de serviciu, pe domenii, ale personalului angajat, conform regulamentului de organizare și funcționare al CNC, precum și obligațiile profesionale	Nerespectarea termenelor realizării unor lucrări, ca urmare a lipsei de supraveghere a modului de realizare a sarcinilor.	Lipsa procedurii de monitorizare a modului în care salariații îndeplinesc atribuțiile din fișele de post	3	4	12	Elaborarea de instrumente de monitorizare a modului în care salariații îndeplinesc atribuțiile din fișele de post.	1.03. 2023	1	4	4	



Obiective/ activități	Risc	Cauze care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Obser- vații
			Proba- bilitate P	Impact I	Expu- nere E			Proba- bilitate P	Impact I	Expu- nere E	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
individuale de muncă ale personalului de specialitate.											
Stabilirea și luarea de măsuri corespunzătoare privind protecția muncii, pentru cunoașterea de către salariați a normelor de securitate a muncii și pentru asigurarea pazei instituției.	Producerea de accidente, ca urmare a nerespectării normelor de protecție a muncii.	Lipsa instruirii periodice a personalului	4	4	16	Prelucrarea periodică a Regulamentului intern și a normelor de securitate și protecție a muncii.	1.03.2023	1	4	4	
Recrutarea și selectarea personalului din CNC	Ocuparea posturilor fără respectarea normelor legale în vigoare, cu personal nespecializat conform cerințelor posturilor prevăzute în cadrul structurii organizatorice.	Necunoașterea legislației în vigoare	4	4	16	Organizarea concursurilor pentru ocuparea posturilor cu respectarea prevederilor metodologiilor în vigoare. Elaborarea de proceduri în acest sens.	1.03.2023	1	4	4	
Implementarea programului managerial al CNC .	Monitorizarea sporadică a realizării obiectivelor strategice stabilite prin programul managerial.	Lipsa acțiunilor clare pentru realizarea obiectivelor;	3	4	12	Stabilirea acțiunilor pentru realizarea obiectivelor; identificarea riscurilor, tratarea acestora, elaborarea de instrumente de control.	1.03.2023	1	4	4	
Creșterea competențelor specifice prestării unor servicii de calitate de către cadrele didactice, prin includerea în	Prestarea unor servicii de slabă calitate de către unele cadre didactice, ca urmare a neparticipării la programe de formare.	Lipsa de interes a cadrelor didactice pentru propria formare	3	3	9	Elaborarea planului de dezvoltare la nivel colegiului; colaborarea cu CCD pentru elaborarea de programe de formare; cuprinderea unui număr mai mare de cadre didactice la programele de	1.03.2023	1	3	3	



Obiective/ activități	Risc	Cauze care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Obser- vații
			Proba- bilitate P	Impact I	Expu- nere E			Proba- bilitate P	Impact I	Expu- nere E	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
programe de perfecționare prin grade didactice și diverse alte activități de formare.						formare					
Asigurarea succesului școlar al elevilor, prin activități de pregătire specifice pentru concursurile școlare. Îmbunătățirea rezultatelor la olimpiadele școlare.	Monitorizarea superficială, de către CNC, a pregătirii elevilor pentru olimpiadele școlare.	Lipsa planurilor anuale de inspecții a temelor privind pregătirea elevilor pentru olimpiadele școlare.	3	3	9	Cuprinderea, în planurile anuale/semestriale de inspecții a temelor privind pregătirea elevilor pentru olimpiadele școlare.	1.03. 2023	1	3	3	
Coordonarea funcționării domeniilor prevăzute în structura organizatorică a CNC	Structura organizatorică stabilită nu corespunde scopului și misiunii entității.	Organigrama nu corespunde scopului și misiunii entității.	2	3	6	Revizuirea organigramei în acord cu Regulamentul de organizare și funcționare a CNC	1.03. 2023	1	3	3	
	Încadrarea cu personal de execuție a compartimentelor nu se regăsește în statul de funcții al entității și nu se realizează cu respectarea concordanței dintre natura posturilor și a competențelor profesionale și îndeplinirii sarcinilor fixate titularilor de posturi.	Intocmirea incorectă a statelor de funcții și de personal.		3	4	12	Managementul asigură ocuparea posturilor de către persoane competente, cărora le încredințează sarcini potrivit competențelor și asigură condiții pentru ameliorarea pregătirii profesionale a angajaților; elaborarea statelor de funcții și de personal.	1.03. 2023	1	4	4
Repartizarea resurselor financiare și materiale (raportarea financiar-	Repartizarea deficitară a resurselor financiare și materiale.	Utilizarea deficitară a resurselor financiare și materiale.	4	4	16	Respectarea prevederilor legale privind repartizarea resurselor financiare și materiale; elaborarea de proceduri;	1.03. 2023	1	4	4	



Obiective/ activități	Risc	Cauze care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Obser- vații
			Proba- bilitate P	Impact I	Expu- nere E			Proba- bilitate P	Impact I	Expu- nere E	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
contabilă)						achiziții pentru înlocuirea unor echipamente necorespunzătoare din dotare; service pentru întreținerea echipamentelor din dotare.					
Respectarea atribuțiilor prevăzute de legislația finanțelor publice pentru ordonatorii de credite.	Situațiile financiare anuale nu sunt însoțite de rapoarte anuale cu referire la rezultatele preconizate și la cele obținute.	Situațiile financiare anuale sunt incomplete.	4	4	16	Monitorizarea situațiilor financiare. Elaborarea rapoartelor anuale.	1.03. 2023	1	4	4	
Angajarea și utilizarea fondurilor în limita creditelor bugetare aprobate, pe baza bunei gestiuni financiare.	Utilizarea ineficientă a fondurilor.	Nerespectarea procedurilor privind gestiunea financiară.	4	4	16	Respectarea procedurilor privind gestiunea financiară.	1.03. 2023	2	4	8	
Verificarea execuției bugetare la nivelul CNC .	Execuția bugetară nu este verificată la nivelul conducerii instituției.	Neverificarea execuției bugetare de către director	4	4	16	Verificarea execuției bugetare de către director; prezentarea trimestrială/ anuală a execuției bugetare în CA	1.03. 2023	1	4	4	
Asigurarea gestionării și administrării, în condițiile legii, a integrității patrimoniului CNC.	Integritatea și evidența patrimoniului unității nu se realizează conform prevederilor legale în vigoare.	Lipsa situațiilor financiare asupra situației patrimoniului aflat în administrare	4	4	16	Prezentarea la termen a situațiilor financiare asupra situației patrimoniului aflat în administrare.	1.03. 2023	1	4	4	
Aplicarea normelor de gestiune, a regulamentelor de organizare și de funcționare și a procedurilor administrative	Organizarea sistemului de monitorizare a programului de achiziții publice și a lucrărilor de investiții publice este deficitară.	Lipsa sistemului de monitorizare a programului de achiziții publice și a lucrărilor de investiții.	4	4	16	Respectarea procedurilor specifice.	1.03. 2023	1	4	4	



Obiective/ activități	Risc	Cauze care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Obser- vații
			Proba- bilitate P	Impact I	Expu- nere E			Proba- bilitate P	Impact I	Expu- nere E	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
unitare.											
Asigurarea gestiunii sistemului de salarizare a personalului din CNC	Întocmirea eronată a statului de funcții Nerealizarea indicatorilor de normare-salarizare.	Nerespectarea procedurilor specifice.	4	4	16	Respectarea procedurilor specifice.	1.03.2023	1	4	4	
Asigurarea încadrării în numărul de posturi aprobat de ISJ	Nealizarea încadrării cu respectarea normelor stabilite de ISJ .	Neocuparea posturilor prin concurs, potrivit normelor legale în vigoare.	4	5	20	Ocuparea posturilor prin concurs, potrivit normelor legale în vigoare.	1.03.2023	2	5	10	
Asigurarea încadrării în bugetul aprobat, calculat conform prevederilor legale în vigoare.	Neîncadrarea în bugetul aprobat, calculat conform prevederilor legale.	Lipsa verificării periodice în vederea încadrării bugetul aprobat.	4	5	20	Verificarea periodică, în temeiul legislației în vigoare, în vederea încadrării în numărul de personal și în bugetul aprobat.	1.03.2023	2	5	10	
Asigurarea redactării materialelor sinteză, pe baza analizei informației colectate. Constituirea și actualizarea periodică a bazelor de date existente la nivelul unității școlare.	Nerealizarea rapoartelor anuale/ semestriale la nivelul tuturor compartimentelor și comisiilor constituite în cadrul CNC.	Lipsa strategiilor de monitorizare a rapoartelor anuale/ semestriale la nivelul compartimentelor.	2	3	6	Verificarea elaborării rapoartelor periodice la nivelul tuturor compartimentelor; elaborarea de planuri de măsuri	1.03.2023	1	3	3	
Dezvoltarea sistemului de control intern al instituției.	Neimplementarea sistemului de control intern al instituției în conformitate cu prevederile OSGG nr. 600/2018, cu modificările și completările ulterioare.	Funcționarea deficitară a comisiei SCMI, lipsa unui Registru al riscurilor actualizat.	4	4	16	Constituirea comisiei SCMI prin decizie internă; dispunerea măsurilor necesare pentru dezvoltarea SCMI, inclusiv a Registrului riscurilor și a procedurilor operaționale; analiza, aprobarea și	1.03.2023	2	4	8	



Obiective/ activități	Risc	Cauze care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Obser- vații
			Proba- bilitate P	Impact I	Expu- nere E			Proba- bilitate P	Impact I	Expu- nere E	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
						transmiterea la ME a situațiilor solicitate					
Delegarea de sarcini specifice procesului de coordonare operațională a activităților.	Imposibilitatea asigurării continuității activității în perioada de absență a conducătorului instituției.	Lipsa inventarierii situațiilor care pot conduce la discontinuități în activitate.	3	4	12	Inventarierea situațiilor care pot conduce la discontinuități în activitate și întocmirea un plan de continuitate a activității; respectarea procedurii privind delegarea de competențe /sarcini	1.03.2023	1	4	4	
Motivarea personalului.	Acordarea eronată a premiilor /distincțiilor. Înregistrarea de reclamații, petiții în acest sens.	Lipsa procedurilor pentru acordarea de premii, distincții	2	3	6	Aplicarea metodologiilor în vigoare privind acordarea de premii, distincții etc.	1.03.2023	1	3	3	
Medierea conflictelor/ soluționarea petițiilor.	Nerezolvarea la termen, a petițiilor înregistrate la CNC. Soluționarea eronată a acestora.	Lipsa monitorizării privind respectarea termenelor în soluționarea petițiilor.	3	4	12	Aplicarea procedurii privind soluționarea petițiilor; controlul respectării termenelor.	1.03.2023	1	4	4	
Evaluarea performanțelor personalului unității școlare.	Evaluarea formală a personalului din subordine.	Neaplicarea procedurii de evaluarea a personalului.	3	4	12	Realizarea evaluării anuale a personalului, în conformitate cu prevederile metodologiilor în vigoare; comunicarea, în scris, a calificativelor.	1.03.2023	1	4	4	
Monitorizarea aplicării și respectării actelor emise de Ministerul Educației și Cercetării	Emiterea unor decizii eronate.	Lipsa documentării privind modificările legislative.	3	4	12	Documentarea permanentă privind legislația în vigoare;	1.03.2023	1	4	4	
Îmbunătățirea frecvenței elevilor, prin implementarea	Creșterea riscului de abandon școlar.	Lipsa monitorizării participării la activități.	2	3	6	Monitorizarea implementării măsurilor propuse	1.03.2023	1	2	2	



Obiective/ activități	Risc	Cauze care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Obser- vații
			Proba- bilitate P	Impact I	Expu- nere E			Proba- bilitate P	Impact I	Expu- nere E	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
unor politici de siguranță a elevilor, a fenomenelor de violență.											
Monitorizarea aplicării și dezvoltării sistemului de control intern managerial.	Neimplementarea unui sistem de control intern eficient.	Lipsa comisiei SCMI	4	4	16	Exercitarea controlului pe verticală; controlul parcurgerii etapelor de implementare la nivelul instituției.	1.03.2023	1	4	4	
Coordonarea modului de întocmire a documentelor administrative școlare.	Întocmirea eronată a documentelor școlare.	Lipsa documentării privind completarea documentelor școlare.	2	3	6	Monitorizarea modului de completare a documentelor școlare.	1.03.2023	1	2	2	
Verificarea modului de soluționare a sesizărilor, petițiilor și reclamațiilor	Sesizări, petiții, reclamații rămase fără răspuns, ceea ce contravine legislației în vigoare.	Nerespectarea procedurii privind soluționarea petițiilor	2	4	8	Respectarea procedurii privind soluționarea petițiilor.	1.03.2023	1	4	4	
Monitorizarea și evaluarea calității activităților instructiv-educative.	Desfășurarea unor activități instructiv-educative de slabă calitate.	Lipsa planificării în raport cu standardele de calitate.	2	2	4	Monitorizarea desfășurării activităților instructive educative.	1.03.2023	1	2	2	
Asigurarea fluxului informațional la nivelul unității școlare	Neasigurarea transparenței decizionale.	Neafișarea hotărârilor adoptate în CA.	2	4	8	Comunicarea deciziilor, hotărârilor adoptate în CA, publicarea pe site a informațiilor de interes public.	1.03.2023	1	4	4	
Dezvoltarea și menținerea legăturilor cu partenerii sociali, autoritățile locale și mass-media.	Parteneriate formale.	Lipsa monitorizării activităților stabilite prin acordurile de parteneriat.	2	2	4	Încheierea de parteneriate cu partenerii sociali; monitorizarea desfășurării activităților stabilite prin acordurile de parteneriat.	1.03.2023	1	2	2	
Realizarea comunicării cu mass-media prin respectarea prin-	Nerespectarea principiului transparenței și accesului la informații de interes public.	Lipsa procedurilor privind accesul la informațiile de	3	3	9	Elaborarea de proceduri specifice și aplicarea acestora.	1.03.2023	1	3	3	



Obiective/ activități	Risc	Cauze care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Obser- vații
			Proba- bilitate P	Impact I	Expu- nere E			Proba- bilitate P	Impact I	Expu- nere E	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
cipiului transparenței și accesului la informații de interes public.		interes public.									
Analizarea necesităților de pregătire a personalului	Exercitarea deficitară a atribuțiilor, de către unii angajați.	Fișe de post neactualizate.	4	4	16	Stabilirea clară a atribuțiilor, prin fișele de post; comunicarea acestora angajaților; exercitarea controlului periodic a realizării obiectivelor de către aceștia.	1.03.2023	1	4	4	
Monitorizarea utilizării soft-urilor educaționale și a platformelor de e-learning în procesul de predare-învățare-evaluare.	Neutilizarea soft-urilor educaționale în procesul de predare-învățare-evaluare.	Lipsa formării în vederea utilizării soft-urilor educaționale.	2	2	4	Monitorizarea utilizării soft-urilor educaționale.	1.03.2023	1	2	2	
Monitorizarea elaborării CDȘ la nivelul unităților școlare.	Aplicarea eronată a CDȘ la nivelul unităților de învățământ.	Lipsa documentării privind procedura de elaborare și avizare a CDȘ	3	4	12	Monitorizarea privind aplicarea procedurii de elaborare și avizare a CDȘ, postată pe site-ul ISJ.	1.03.2023	1	4	4	
Avizarea programelor de curs opțional	Neavizarea programelor de opțional.	Lipsa documentării privind calendarul din procedura de elaborare și avizare a CDȘ	2	2	4	Instruirea cadrelor didactice, la activitățile metodice, în vederea elaborării corecte a programelor de curs opțional.	1.03.2023	1	2	2	
	Scăderea calității educației, rezultate slabe obținute de elevi și profesori	Lipsa monitorizării calității demersului didactic	3	3	9	Stabilirea unui plan de măsuri monitorizat strict, în vederea îmbunătățirii rezultatelor	1.03.2023	1	3	3	
Monitorizarea programelor de	Nerealizarea activităților de educație diferențiată	Lipsa monitorizării calității demersului	3	3	9	Verificarea modului de desfășurare a activităților.	1.03.2023	1	3	3	



Obiective/ activități	Risc	Cauze care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Obser- vații
			Proba- bilitate P	Impact I	Expu- nere E			Proba- bilitate P	Impact I	Expu- nere E	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
educație diferențiată pentru elevii capabili de performanțe înalte	pentru elevii capabili de performanțe înalte.	didactic de instruire diferențiată									
Organizarea și desfășurarea concursurilor de selecție.	Posibilitatea apariției tentativelor de fraudă și a fraudelor.	Lipsa documentării privind metodologiile de concurs.	3	4	12	Instruirea tuturor cadrelor didactice implicate, în vederea evitării producerii fraudelor. Respectarea procedurilor.	1.03. 2023	1	4	4	
Dezvoltarea sistemului de informare periodică pe site-ul CNC, cât și utilizând serviciul de email	Postarea incompletă a informațiilor.	Lipsa procedurii privind fluxul informațional.	2	2	4	Realizarea unei proceduri privind informarea periodică la nivelul CNC.	1.03. 2023	1	2	2	
Monitorizarea modului în care cadrele didactice realizează evaluarea competențelor elevilor prin aplicarea testelor de selecție.	Rezultate slabe ale elevilor la concursurile școlare.	Lipsa monitorizării calității demersului didactic.	3	3	9	Monitorizarea, de către conducerea CNC, a desfășurării eficiente a programelor de pregătire a elevilor pentru concursurile școlare.	1.03. 2023	1	3	3	
Monitorizarea modului în care cadrele didactice aplică achizițiile dobândite în cadrul programelor de formare pe problematica instruirii diferențiate.	Activități didactice ineficiente.	Lipsa monitorizării calității demersului didactic	3	4	12	Stabilirea de inspecții tematice privind aplicarea achizițiilor dobândite în cadrul programelor de formare pe problematica instruirii diferențiate.	1.03. 2023	1	4	4	
Postarea, pe site-ul CNC a ordinelor/metodologiilor privind organizarea	Neinformarea factorilor interesați cu privire la ordinele/ metodologiile de organizare și desfășurare a	Lipsa procedurii privind fluxul informațional.	2	2	4	Stabilirea unei proceduri simple privind modul de postare pe site și structura informațiilor; acordul conducătorului	1.03. 2023	1	2	2	



Obiective/ activități	Risc	Cauze care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Obser- vații
			Proba- bilitate P	Impact I	Expu- nere E			Proba- bilitate P	Impact I	Expu- nere E	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
și desfășurarea concursurilor școlare	concursurilor școlare					instituției.					
Monitorizarea parteneriatelor derulate la nivel local școală – familie - elev, școală-autorități locale privind responsabilitățile pe linia asigurării succesului școlar și a unei frecvențe corespunzătoare	Neinclusiunea familiei și a comunității locale în activitățile școlare	Lipsa monitorizării activităților stabilite prin acordurile de parteneriat.	2	2	4	Verificarea activităților derulate în cadrul parteneriatelor încheiate la nivelul unității școlare.	1.03. 2023	1	2	2	
Insușirea și studierea metodologiei, în vederea aplicării corecte a noilor prevederi legale cu impact direct asupra managementului resurselor umane din unitățile de învățământ.	Realizarea incorectă a proiectului de încadrare.	Lipsa documentării privind metodele de încadrare a personalului .	2	4	8	Aplicarea metodelor în vigoare; elaborarea de proceduri; verificarea proiectelor de încadrare de către comisia de mobilitate	1.03. 2023	1	4	4	
Aplicarea planurilor cadru în învățământul preuniversitar pentru realizarea încadrării cu personal didactic	Aplicarea eronată a planurilor cadru.	Lipsa documentării privind metodele de încadrare a personalului	2	4	8	Respectarea metodelor.	1.03. 2023	1	4	4	
Redistribuirea echilibrată a sarcinilor de lucru (atribuții generale și specifice) între membrii	Nesepararea atribuțiilor.	Neactualizarea fișelor de post	2	3	6	Stabilirea, prin feșele de post, a atribuțiilor specifice personalului	1.03. 2023	1	3	3	



Obiective/ activități	Risc	Cauze care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Obser- vații
			Proba- bilitate P	Impact I	Expu- nere E			Proba- bilitate P	Impact I	Expu- nere E	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
compartimentului și ai altor compartimente.											
Alcătuirea comisiei județene de selecție a cadrelor didactice pentru constituirea corpului profesoral al CNC	Neconstituirea, la termen, a CA și a altor comisii prevăzute în metodologie.	Lipsa documentării privind ROFUIP	2	2	4	Respectarea termenelor stabilite prin metodologie.	1.03. 2023	1	2	2	
Constituirea corectă a posturilor și catedrelor pe baza aplicării planurilor cadru la toate nivelele și încadrarea profesorilor titulari conform studiilor, actelor de numire, performanțelor	Constituirea eronată a posturilor, ca urmare a nerespectării Centraliza- torului și Metodologiei.	Lipsa documentării privind metodologiile de încadrare a personalului	2	4	8	Analizarea Centralizatorului	1.03. 2023	1	4	4	
Verificarea modului de întocmire, completare și păstra-re a documentelor de încadrare.	Pierderea/ deteriorarea unor documente de încadrare, ca urmare a păstrării în condiții improprii.	Necunoașterea procedurii privind circuitul documentelor	2	4	8	Respectarea procedurilor elaborate la nivelul CNC privind circuitul documentelor	1.03. 2023	1	4	4	
Colaborarea cu celelalte compartimente și servicii din CNC	Întreruperea fluxului de informații la nivel intern/ extern	Nerespectarea procedurii privind fluxul informațional.	3	3	9	Respectarea procedurii privind fluxul de informații	1.03. 2023	1	3	3	
Organizarea, coordonarea/ îndrumarea și consilierea membrilor CA.	Prin complexitatea și volumul mare al noutăților legislative se pot omite unele modificări legislative.	Lipsa documentării privind metodologiile în vioare.	2	2	4	Organizarea periodică de întâlniri de lucru în care să se prezinte noutățile legislative	1.03. 2023	1	2	2	



Obiective/ activități	Risc	Cauze care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Obser- vații
			Proba- bilitate P	Impact I	Expu- nere E			Proba- bilitate P	Impact I	Expu- nere E	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Organizarea, în condiții optime, a concursului de ocupare a posturilor.	Aplicarea eronată a unor prevederi metodologice.	Lipsa documentării privind metodologiile de concurs	2	2	4	Ațiuni de instruire a comisiilor de concurs	1.03. 2023	1	2	2	
Monitorizarea implicării reprezentanților comunității locale în soluționarea problemelor curente ale școlii, dezbătute în cadrul Consiliilor de Administrație (ex: oferta școlii; planul de școlarizare; proiectul de încadrare; proiectul de buget).	Constituirea Consiliului de Administrație care să nu corespundă nevoilor unității școlare și nici comunității locale.	Lipsa documentării privind metodologia de organizare și funcționare a CA.	2	2	4	Monitorizarea modului de constituire a CA	1.03. 2023	1	2	2	
Asigurarea informării periodice a factorilor interesați de procesul democratizării și eficientizării serviciilor educaționale.	Neimplicarea membrilor CA, părinți, reprezentanții comunității locale și ai primarului în luarea deciziilor pentru unitatea școlară în cauză.	Lipsa documentării privind metodologia de organizare și funcționare a CA.	2	2	4	Monitorizarea modului de funcționare a CA.	1.03. 2023	1	2	2	
Gestionarea procedurilor necesare la nivelul compartimentului.	Nerespectarea standardelor prevăzute pentru activitatea de control intern/managerial în OSGG nr. 600/2018, cu modificările și completările ulterioare. Omisiuni de formă și fond privind elaborarea și actualizarea procedurilor operaționale.	Lipsa documentării privind metodologia implementare și monitorizare SCMI	3	2	6	Consilierea persoanelor implicate în elaborarea/ revizuirea procedurilor.	1.03. 2023	1	2	2	



Obiective/ activități	Risc	Cauze care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Obser- vații
			Proba- bilitate P	Impact I	Expu- nere E			Proba- bilitate P	Impact I	Expu- nere E	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Asigurarea transparenței decizionale în conducerea operațională la nivelul CNC	Postarea cu întârziere a informațiilor de interes pentru elevi și cadre didactice pe site-ul CNC	Nerespectarea procedurii privind fluxul informațional.	2	2	4	Realizarea unei diagrame Gantt privind activitățile manageriale.	1.03. 2023	1	2	2	
Monitorizarea, la nivelul unității de învățământ, a existenței unor servicii educaționale de calitate pentru toți elevii, prin adecvarea demersului didactic la nevoile reale ale elevilor, prin derulare de programe specifice.	Neîndeplinirea planului managerial anual și nerealizarea obiectivelor legate de calitatea activității de predare- instruire.	Lipsa indicatorilor de realizare SMART în Planul managerial și cel operațional anual.	2	2	4	Monitorizarea modului în care sunt realizate și implementate documentele manageriale de diagnoză și prognoză.	1.03. 2023	1	2	2	
Registrul-jurnal.	Intocmirea eronată a Registrului-jurnal.	Neactualizarea procedurii scrise privind modul de completare a Registrului-jurnal	3	2	6	Actualizarea procedurilor scrise privind modul de intocmire a Registrului- Jurnal.	1.03. 2023	1	2	2	
	Neactualizarea Registrului- jurnal.	Neactualizarea Registrului-jurnal	2	2	4	Actualizarea Registrului – jurnal.	1.03. 2023	1	2	2	
	Completarea eronată a Registrului jurnal cu ajutorul sistemelor informatice de prelucrare automată a datelor.	Cunoștințe insuficiente IT	3	4	12	Completarea corecta a Registrului jurnal cu ajutorul sistemelor informatice de prelucrare automată a datelor.	1.03. 2023	1	4	4	
Registrul-inventar.	Intocmirea eronată a Registrului-inventar.	Neactualizarea procedurii scrise	3	2	6	Actualizarea procedurilor scrise privind modul de intocmire a	1.03. 2023	1	2	2	



Obiective/ activități	Risc	Cauze care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Obser- vații
			Proba- bilitate P	Impact I	Expu- nere E			Proba- bilitate P	Impact I	Expu- nere E	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		privind modul de întocmire a Registrului-inventar.				Registrului – inventar.					
	Nedesemnarea persoanei responsabile cu conducerea Registrului-inventar.	Nedesemnarea persoanei responsabile cu conducerea Registrului-inventar.	3	2	6	Desemnarea persoanei responsabile cu conducerea Registrului-inventar.	1.03.2023	1	2	2	
	Completarea incorectă a Registrului inventar.	Lipsa documentării privind completarea Registrului inventar.	3	4	12	Completarea corectă a Registrului inventar.	1.03.2023	1	4	4	
	Neactualizarea sistematică a Registrului-inventar.	Lipsa documentării privind actualizarea Registrului inventar.	2	2	4	Actualizarea sistematică a Registrului inventar.	1.03.2023	1	2	2	
Registrul Cartea Mare	Intocmirea eronată a registrului Cartea Mare .	Neactualizarea proceduri scrise/monografii privind modul de întocmire a registrului Cartea Mare.	3	2	6	Intocmirea procedurilor scrise privind modul de întocmire a registrului Cartea Mare.	1.03.2023	2	2	4	
	Completarea incorectă a registrului Cartea Mare.	Lipsa documentării privind completarea registrului Cartea Mare	3	4	12	Completarea corectă a registrului Cartea Mare.	1.03.2023	1	4	4	
	Nedesemnarea persoanei responsabile cu conducerea registrului Cartea Mare.	Lipsa documentării privind completarea registrului Cartea Mare	3	3	9	Desemnarea persoanei responsabile cu conducerea registrului Cartea Mare.	1.03.2023	1	3	3	
Contabilitatea imobilizărilor și investițiilor.	Intocmirea eronată a evidenței contabile, a modernizărilor și investițiilor .	Neactualizarea procedurii scrisei privind evidența contabilă a	2	2	4	Intocmirea procedurilor scrise privind evidența contabilă a imobilizărilor și investițiilor.	1.03.2023	1	2	2	



Obiective/ activități	Risc	Cauze care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizuri	Risc rezidual			Obser- vații
			Proba- bilitate P	Impact I	Expu- nere E			Proba- bilitate P	Impact I	Expu- nere E	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		modernizărilor și investițiilor.									
	Procedurile privind evidența contabilă a imobilizărilor și investițiilor nu este cunoscută de personalul desemnat.	Lipsa documentării privind procedurile privind evidența contabilă a imobilizărilor și investițiilor	3	3	9	Personalul desemnat va instrui în vederea cunoașterii procedurilor privind evidența contabilă a imobilizărilor și investițiilor	1.03.2023	2	3	6	
	Nedeseemnarea persoanelor responsabile cu conducerea evidenței contabile a imobilizărilor și investițiilor.	Lipsa documentării privind procedurile privind evidența contabilă a imobilizărilor și investițiilor	2	2	4	Deosemnarea persoanelor responsabile cu conducerea evidenței contabile a imobilizărilor și investițiilor.	1.03.2023	1	2	2	
	Evidențierea eronată a plăților/cheltuielilor efectuate cu achiziționarea imobilizărilor sau construirea unor obiective (custodii, recepții parțiale și finale etc.).	Lipsa documentării privind realizarea evidenței contabile a imobilizărilor și investițiilor	2	2	4	Evidențierea corectă a plăților/cheltuielilor efectuate cu achiziționarea imobilizărilor sau construirea unor obiective (custodii, recepții parțiale și finale etc.).	1.03.2023	1	2	2	
Contabilitatea materiilor, materialelor inclusiv a celor de natura obiectelor de inventar.	Intocmirea eronată a evidenței contabile, a materiilor, materialelor inclusiv a celor de natura obiectelor de inventar.	Neactualizarea procedurii privind evidența contabilă a materiilor, materialelor inclusiv a celor de natura obiectelor de inventar.	2	3	6	Intocmirea unor proceduri scrise/monografii privind evidența contabilă a materiilor, materialelor inclusiv a celor de natura obiectelor de inventar.	1.03.2023	1	3	3	
	Procedurile privind evidența contabilă a materiilor, materialelor inclusiv a celor de natura	Lipsa documentării privind procedurile privind evidența contabilă a	2	3	6	Personalul desemnat va instrui în vederea cunoașterii procedurilor privind evidența	1.03.2023	1	3	3	



Obiective/ activități	Risc	Cauze care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizurii	Risc rezidual			Obser- vații
			Proba- bilitate P	Impact I	Expu- nere E			Proba- bilitate P	Impact I	Expu- nere E	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	obiectelor de inventar nu este cunoscută de personalul desemnat.	materiilor, materialelor inclusiv a celor de natura obiectelor de inventar.				contabilă.					
	Nedesemnarea persoanelor responsabile cu conducerea evidenței contabile materiilor, materialelor inclusiv a celor de natura obiectelor de inventar.	Lipsa documentării privind procedurile legate evidența contabilă a materiilor, materialelor inclusiv a celor de natura obiectelor de inventar.	2	2	4	Desemnarea persoanelor responsabile cu conducerea evidenței contabile materiilor, materialelor inclusiv a celor de natura obiectelor de inventar.	1.03.2023	1	2	2	
	Evidențierea eronată a plăților/cheltuielilor efectuate cu achiziționarea materiilor, materialelor inclusiv a celor de natura obiectelor de inventar.	Lipsa documentării privind evidențierea corectă a plăților/cheltuielilor.	3	3	9	Evidențierea corectă a plăților/cheltuielilor efectuate cu achiziționarea materiilor, materialelor inclusiv a celor de natura obiectelor de inventar.	1.03.2023	2	3	6	
	Evidențierea eronată a costurilor de achiziție, de prelucrare și a valorii de ieșire, prin nerespectarea principiului permanenței metodelor de evaluare.	Lipsa documentării privind evidențierea corectă a costurilor de achiziție, de prelucrare și a valorii de ieșire.	3	2	6	Evidențierea corectă a costurilor de achiziție, de prelucrare și a valorii de ieșire, prin nerespectarea principiului permanenței metodelor de evaluare	1.03.2023	1	2	2	
Contabilitatea datoriilor și creanțelor.	Nedesemnarea persoanelor responsabile cu conducerea evidenței contabile a datoriilor și creanțelor.	Lipsa documentării privind desemnarea persoanelor responsabile cu conducerea evidenței contabile a datoriilor	2	2	4	Desemnarea persoanelor responsabile cu conducerea evidenței contabile a datoriilor și creanțelor.	1.03.2023	1	2	2	



Obiective/ activități	Risc	Cauze care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Obser- vații
			Proba- bilitate P	Impact I	Expu- nere E			Proba- bilitate P	Impact I	Expu- nere E	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		și creanțelor.									
	Neactualizarea sumelor datorate sau de încasat.	Lipsa documentării privind evidența contabilă a datoriilor și creanțelor.	2	3	6	Actualizarea sumelor datorate sau de încasat.	1.03.2023	1	3	3	
	Înregistrarea eronată în alte conturi decât cele aferente naturii acestor operațiuni.	Lipsa documentării privind evidența contabilă a datoriilor și creanțelor.	2	2	4	Înregistrarea corectă în conturile aferente naturii acestor operațiuni.	1.03.2023	1	2	2	
Contabilitatea trezoreriei.	Nedeseemnarea persoanelor responsabile cu conducerea evidenței contabile a operațiunilor de casă și de bancă.	Lipsa documentării privind desemnarea persoanelor responsabile cu conducerea evidenței contabile a operațiunilor de casă și de bancă .	2	2	4	Desemnarea persoanelor responsabile cu conducerea evidenței contabile a operațiunilor de casă și de bancă.	1.03.2023	1	2	2	
	Înregistrarea eronată în alte conturi a sumelor derulate prin trezorerie, bănci sau casierie.	Lipsa documentării privind conturile derulate prin trezorerie, bănci sau casierie .	2	3	6	Înregistrarea corectă în conturile aferente a sumelor derulate prin trezorerie, bănci sau casierie.	1.03.2023	1	3	3	
	Lipsa actelor justificative, anexe la extrasele de cont sau la fila registrului de casă.	Lipsa documentării privind registrului de casă .	2	3	6	Completarea actelor justificative, anexe la extrasele de cont sau la fila registrului de casă care lipsesc	1.03.2023	1	2	2	
	Nedeseemnarea persoanelor responsabile cu controlul sistematic al activității de casierie.	Lipsa documentării privind desemnarea persoanelor responsabile cu controlul sistematic al activității de	2	2	6	Desemnarea persoanelor responsabile cu controlul sistematic al activității de casierie	1.03.2023	1	2	2	



Obiective/ activități	Risc	Cauze care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Obser- vații
			Proba- bilitate P	Impact I	Expu- nere E			Proba- bilitate P	Impact I	Expu- nere E	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		casierie									
	Neasigurarea securității spațiului destinat casieriei.	Lipsa documentării privind casieria .	3	3	9	Asigurarea securității spațiului destinat casieriei	1.03.2023	1	3	3	
Contabilitatea cheltuielilor cu personalul.	Procedurile privind evidența contabilă a cheltuielilor cu personalul nu este cunoscută de personalul desemnat în conducerea acesteia.	Lipsa documentării privind evidența contabilă a cheltuielilor cu personalul.	2	3	6	Personalul desemnat va instruit în vederea cunoașterii procedurilor/monografiilor privind evidența contabilă a cheltuielilor cu personalul.	1.03.2023	1	3	3	
	Nedesemnarea persoanelor responsabile cu conducerea evidenței contabile a cheltuielilor cu personalul.	Lipsa documentării privind desemnarea persoanelor responsabile cu conducerea evidenței contabile a cheltuielilor cu personalul.	2	2	4	Desemnarea persoanelor responsabile cu conducerea evidenței contabile a cheltuielilor cu personalul.	1.03.2023	1	2	2	
	Înregistrarea eronată în contabilitate a cheltuielilor cu personalul.	Lipsa documentării privind evidența contabilă a cheltuielilor cu personalul.	3	3	9	Înregistrarea corectă în contabilitate a cheltuielilor cu personalul.	1.03.2023	2	3	6	
Contabilitatea subvențiilor.	Inexistența unor proceduri scrise/monografii privind evidența contabilă a subvențiilor.	Lipsa procedurilor scrise privind evidența contabilă a subvențiilor.	2	3	6	Intocmirea procedurilor scrise privind evidența contabilă a subvențiilor.	1.03.2023	1	3	3	
	Procedurile privind evidența contabilă a subvențiilor nu este cunoscută de personalul desemnat în conducerea acesteia.	Lipsa documentării privind evidența contabilă a subvențiilor.	2	2	4	Personalul desemnat va instruit în vederea cunoașterii procedurilor/monografiilor privind evidența contabilă a subvențiilor.	1.03.2023	1	2	2	



Obiective/ activități	Risc	Cauze care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Obser- vații
			Proba- bilitate P	Impact I	Expu- nere E			Proba- bilitate P	Impact I	Expu- nere E	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Nedeseemnarea persoanelor responsabile cu conducerea evidenței contabile a subvențiilor.	Lipsa documentării privind evidența contabilă a subvențiilor.	2	2	4	De desemnarea persoanelor responsabile cu conducerea evidenței contabile a subvențiilor.	1.03.2023	1	2	2	
	Înregistrarea eronată a subvenției primite.	Lipsa documentării privind evidența contabilă a subvențiilor.	2	2	4	Înregistrarea corectă a subvenției primite.	1.03.2023	1	2	2	
	Lipsa documentelor justificative la înregistrarea în contabilitate a subvențiilor.	Lipsa documentării privind evidența contabilă a subvențiilor.	2	2	4	Completarea documentelor justificative lipsa la înregistrarea în contabilitate a subvențiilor.	1.03.2023	1	2	2	
Contabilitatea transferurilor.	Neactualizare procedurii privind evidența contabilă a transferurilor.	Lipsa documentării privind legislația legată de evidența contabilă a transferurilor.	2	2	4	Verificarea și corectarea eventualelor erori	1.03.2023	1	2	2	
	Procedurile privind evidența contabilă a transferurilor nu este cunoscută de personalul desemnat.	Lipsa documentării privind evidența contabilă a transferurilor.	2	2	4	Personalul desemnat va instrui în vederea cunoașterii procedurilor privind evidența contabilă a transferurilor	1.03.2023	1	2	2	
	Nedeseemnarea persoanelor responsabile cu conducerea evidenței contabile a transferurilor.	Lipsa documentării privind evidența contabilă a transferurilor.	2	2	4	De desemnarea persoanelor responsabile cu conducerea evidenței contabile a transferurilor	1.03.2023	1	2	2	
Contabilitatea rezultatelor inventarierii.	Nedeseemnarea persoanelor responsabile cu conducerea evidenței contabile a rezultatelor inventarierii.	Lipsa documentării privind evidența contabilă a rezultatelor inventarierii.	2	2	4	De desemnarea persoanelor responsabile cu conducerea evidenței contabile a rezultatelor inventarierii.	1.03.2023	1	2	2	



Obiective/ activități	Risc	Cauze care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizui	Risc rezidual			OBSERVAȚII
			Proba- bilitate P	Impact I	Expu- nere E			Proba- bilitate P	Impact I	Expu- nere E	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Evidențierea eronată a diferențelor rezultate din inventariere, a soldurilor conturilor inventariate în Registrul inventar.	Lipsa documentării privind evidența contabilă a rezultatelor inventarierii .	2	2	4	Evidențierea corectă a diferențelor rezultate din inventariere, a soldurilor conturilor inventariate în Registrul inventar.	1.03.2023	1	2	2	
	Stabilirea eronată a soldurilor conturilor inventariate în Registrul inventar.	Lipsa documentării privind evidența contabilă a rezultatelor inventarierii .	3	3	9	Stabilirea corectă a soldurilor conturilor inventariate în Registrul inventar.	1.03.2023	2	3	6	
	Netransmiterea către debitori a extraselor de cont privind sumele datorate etc.	Lipsa documentării privind evidența contabilă a rezultatelor inventarierii .	3	3	9	Transmiterea către debitori a extraselor de cont privind sumele datorate etc.	1.03.2023	1	3	3	
	Neactualizarea procedurilor privind întocmirea bilanțelor de verificare.	Lipsa documentării privind evidența contabilă a rezultatelor inventarierii .	2	2	4	Implementarea corespunzătoare a procedurilor privind întocmirea bilanțelor de verificare.	1.03.2023	1	2	2	
Întocmirea bilanțelor de verificare.	Procedurile privind evidența contabilă a întocmirii bilanțelor de verificare nu este cunoscută de personalul desemnat.	Lipsa documentării privind evidența contabilă a întocmirii bilanțelor de verificare .	2	2	4	Personalul desemnat va instrui în vederea cunoașterii procedurilor privind întocmirea bilanțelor de verificare.	1.03.2023	1	2	2	
	Nedeseemnarea persoanelor responsabile cu întocmirea bilanțelor de verificare.	Lipsa documentării privind evidența contabilă a întocmirii bilanțelor de verificare .	2	2	4	Desemnarea persoanelor responsabile cu întocmirea bilanțelor de verificare.	1.03.2023	1	2	2	
	Preluarea eronată a datelor	Lipsa documentării	3	3	9	Preluarea corectă a datelor	1.03.	2	3	6	



Obiective/ activități	Risc	Cauze care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Obser- vații
			Proba- bilitate P	Impact I	Expu- nere E			Proba- bilitate P	Impact I	Expu- nere E	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	cuprinse în fișele conturilor.	privind evidența contabilă a întocmirii balanțelor de verificare .				cuprinse în fișele conturilor.	2023				
	Balanțele de verificare nu cuprind rubricile minime obligatorii.	Lipsa documentării privind evidența contabilă a întocmirii balanțelor de verificare .	2	2	4	Balanțele de verificare vor fi modificate pentru a cuprinde rubricile minime obligatorii.	1.03. 2023	1	2	2	
Activitatea de plată/încasare a datoriilor, respectiv creanțelor.	Inexistența unor proceduri scrise privind activitatea de plată/încasare a datoriilor, respectiv creanțelor.	Lipsa documentării privind legislația legată de activitatea de plată/încasare a datoriilor, respectiv creanțelor.	2	2	4	Intocmirea procedurilor scrise privind activitatea de plată/încasare a datoriilor, respectiv creanțelor.	1.03. 2023	1	2	2	
	Nedeseemnarea persoanelor responsabile cu urmărirea operativă a datoriilor și creanțelor.	Lipsa documentării privind activitatea de plată/încasare a datoriilor, respectiv creanțelor.	2	2	4	Desemnarea persoanelor res- ponsabile cu urmărirea operativă a datoriilor și creanțelor.	1.03. 2023	1	2	2	
	Situația analitică a creditorilor și debitorilor nu concordă cu cea sintetică a acestora.	Lipsa documentării privind activitatea de plată/încasare a datoriilor, respectiv creanțelor.	2	3	6	Verificarea concordanței dintre situația analitică a creditorilor și debitorilor cu cea sintetică a acestora.	1.03. 2023	2	2	4	
	Netransmiterea către debitori a înștiințărilor de plată privind sumele datorate în vederea evitării prescrierii sumelor.	Lipsa documentării privind activitatea de plată/încasare a datoriilor, respectiv creanțelor.	2	2	4	Transmiterea către debitori a înștiințărilor de plată privind sumele datorate în vederea evitării prescrierii sumelor.	1.03. 2023	1	2	2	
	Inexistența unui sistem de valorificare operativă a situațiilor rezultate din	Lipsa documentării privind activitatea de plată/încasare a	2	2	4	Intocmirea procedurilor scrise privind sistemul de valorificare	1.03. 2023	1	2	2	



Obiective/ activități	Risc	Cauze care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Obser- vații
			Proba- bilitate P	Impact I	Expu- nere E			Proba- bilitate P	Impact I	Expu- nere E	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	activitatea de plată/încasare a datoriilor respectiv creanțelor.	datoriilor, respectiv creanțelor.				operativă a situațiilor rezultate din activitatea de plată/încasare a datoriilor respectiv creanțelor.					
Activitatea de stabilire și raportare a impozitelor și taxelor datorate statului.	Inexistența unor proceduri scrise privind activitatea de stabilire și raportare a impozitelor și taxelor datorate statului.	Lipsa documentării privind legislația legată de activitatea de stabilire și raportare a impozitelor și taxelor datorate statului.	2	2	4	Intocmirea procedurilor scrise privind activitatea de stabilire și raportare a impozitelor și taxelor datorate statului	1.03.2023	1	2	2	
	Nedesemnarea persoanelor responsabile cu activitatea de stabilire și raportare a impozitelor și taxelor datorate statului.	Lipsa documentării privind impozitele și taxele datorate statului .	2	2	4	Desemnarea persoanelor responsabile cu activitatea de stabilire și raportare a impozitelor și taxelor datorate statului	1.03.2023	1	2	2	
	Calculul eronat al sumelor datorate statului.	Lipsa documentării privind impozitele și taxele datorate statului .	2	2	4	Calculul corect al sumelor datorate statului.	1.03.2023	1	2	2	
	Întârzieri în plata impozitelor și taxelor datorate statului.	Lipsa documentării privind impozitele și taxele datorate statului .	2	2	4	Plata la termen a impozitelor și taxelor datorate statului.	1.03.2023	1	2	2	
Activitatea de realizare a veniturilor extrabugetare.	Neactualizarea procedurilor scrise privind activitatea de realizare a veniturilor extrabugetare.	Lipsa documentării privind legislația legată de activitatea de realizare a veniturilor extrabugetare.	2	2	4	Actualizarea procedurilor scrise privind activitatea de realizare a veniturilor extrabugetare.	1.03.2023	1	2	2	
	Inexistența evidenței realizării veniturilor	Lipsa documentării privind activitatea de	2	2	4	Evidența realizării veniturilor extrabugetare. Verificarea și	1.03.2023	1	2	2	



Obiective/ activități	Risc	Cauze care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Obser- vații
			Proba- bilitate P	Impact I	Expu- nere E			Proba- bilitate P	Impact I	Expu- nere E	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	extrabugetare.	realizare a veniturilor extrabugetare				corectarea eventualelor erori.					
Închiderea execuției bugetare anuale.	Neînchiderea conturilor care nu care trebuie să aibă sold la sfârșitul anului (casa, disponibilități în cont în lei/valută, cheltuieli, venituri).	Lipsa documentării privind legislația legată de contrurile bugetare.	2	2	4	Închiderea conturilor care nu care trebuie să aibă sold la sfârșitul anului (casa, disponibili-tăți în cont în lei/valută, cheltu-ieli, venituri) .	1.03. 2023	1	2	2	
	Nerespectarea principiului independenței exercițiului (momentul recunoașterii veniturilor și cheltuielilor).	Lipsa documentării privind legislația legată de contrurile bugetare.	2	2	4	Respectarea principiului inde-pendenței exercițiului (momen-tul recunoașterii veniturilor și cheltuielilor).	1.03. 2023	1	2	2	
	Necalcularea și neînregistrarea în contabilitate a provizioanelor (deprecierea reversibilă).	Lipsa documentării privind legislația legată de contrurile bugetare.	2	2	4	Calcularea și înregistrarea în contabilitate a provizioanelor (deprecierea reversibilă).	1.03. 2023	1	2	2	
	Nerealizarea decontărilor interne.	Lipsa documentării privind legislația legată de contrurile bugetare.	2	2	4	Realizarea decontărilor interne.	1.03. 2023	1	2	2	
Regularizarea cu bugetul statului.	Neregularizarea excedentelor rezultate din execuția bugetelor instituțiilor publice cu bugetul statului la sfârșitul anului.	Lipsa documentării privind execuția bugetelor instituțiilor publice .	2	2	4	Regularizarea excedentelor rezultate din execuția bugetelor instituțiilor publice cu bugetul statului la sfârșitul anului.	1.03. 2023	1	2	2	
Elaborarea și verificarea bilanțului contabil.	Neactualizarea proceduri-lor scrise privind elaborarea bilanțului contabil.	Lipsa documentării privind legislația legată de elaborarea bilanțului contabil .	2	2	4	Actualizarea procedurilor scrise privind elaborarea bilanțului contabil.	1.03. 2023	1	2	2	
	Nerespectarea procedurilor	Lipsa documentării	2	2	4	Respectarea procedurilor de	1.03.	1	2	2	



Obiective/ activități	Risc	Cauze care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Obser- vații
			Proba- bilitate P	Impact I	Expu- nere E			Proba- bilitate P	Impact I	Expu- nere E	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	de întocmire a bilanțului contabil.	privind elaborarea bilanțului contabil .				întocmire a bilanțului contabil.	2023				
	Raportarea unor date eronate în situațiile financiare anexe la bilanțul contabil.	Lipsa documentării privind legislația legată de elaborarea bilanțului contabil .	3	3	9	Raportarea unor date corecte în situațiile financiare anexe la bilanțul contabil.	1.03.2023	2	3	6	
	Nedesemnarea persoanelor responsabile cu activitatea de elaborare a bilanțului contabil.	Lipsa documentării privind legislația legată de elaborarea bilanțului contabil .	2	2	4	Desemnarea persoanelor responsabile cu activitatea de elaborare a bilanțului contabil.	1.03.2023	1	2	2	
	Nerespectarea corelațiilor bilanțiere.	Lipsa documentării privind legislația legată de elaborarea bilanțului contabil .	3	3	9	Respectarea corelațiilor bilanțiere.	1.03.2023	1	3	3	
Elaborarea contului de execuție bugetară.	Lipsa documentelor justificative pentru rectificarea bugetară.	Lipsa documentării privind legislația legată de elaborarea contului de execuție bugetară .	2	2	4	Completarea documentelor justificative lipsă pentru rectificarea bugetară.	1.03.2023	1	2	2	
	Nestabilirea influențelor financiare asupra bugetului, din diferite acte normative, pe structura clasificăției bugetare.	Lipsa documentării privind elaborarea contului de execuție bugetară.	2	2	4	Stabilirea influențelor financiare asupra bugetului, din diferite acte normative, pe structura clasificăției bugetare.	1.03.2023	1	2	2	
Preluarea plăților din fișele sintetice în contul de execuție bugetară.	Inexistența unor proceduri scrise / monografii privind elaborarea contului de execuție bugetară.	Lipsa documentării privind legislația legată de preluarea plăților în contul de execuție bugetară .	2	2	4	Intocmirea procedurilor scrise privind elaborarea contului de execuție bugetară.	1.03.2023	1	2	2	
	Nedesemnarea persoanelor responsabile cu activitatea de elaborare a contului de execuție	Lipsa documentării privind preluarea plăților în contul de execuție bugetară .	2	2	4	Desemnarea persoanelor responsabile cu activitatea de elaborare a contului de	1.03.2023	1	2	2	



Obiective/ activități	Risc	Cauze care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Obser- vații
			Proba- bilitate P	Impact I	Expu- nere E			Proba- bilitate P	Impact I	Expu- nere E	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	bugetară.					execuție bugetară.					
	Preluarea eronată a sumelor din fișele conturilor sintetice în contul de execuție bugetară.	Lipsa documentării privind preluarea plăților în contul de execuție bugetară .	2	2	4	Preluarea corectă a sumelor din fișele conturilor sintetice în contul de execuție bugetară.	1.03.2023	1	2	2	
Elaborarea anexelor la contul de execuție bugetară.	Neactualizarea unor proceduri scrise/ monografii privind elaborarea anexelor la contul de execuție bugetară.	Lipsa documentării privind legislația legată de elaborarea anexelor contului de execuție bugetară.	2	2	4	Actualizarea procedurilor scrise privind elaborarea anexelor la contul de execuție bugetară.	1.03.2023	1	2	2	
	Nerespectarea corelațiilor de bază între contul de execuție bugetară și anexe	Lipsa documentării privind elaborarea anexelor contului de execuție bugetară.	2	2	4	Respectarea corelațiilor de bază între contul de execuție bugetară și anexe.	1.03.2023	1	2	2	
	Nerespectarea procedurilor de întocmire a anexelor la contul de execuție bugetară.	Lipsa documentării privind elaborarea anexelor contului de execuție bugetară.	2	2	4	Respectarea procedurilor de întocmire a anexelor la contul de execuție bugetară.	1.03.2023	1	2	2	
Sistemul raportărilor financiar-contabile, cu excepția bilanțului contabil și a contului de execuție bugetară.	Inexistența unor proceduri scrise/monografii privind organizarea sistemului de raportare a datelor financiar-contabile, cu excepția bilanțului contabil și a contului de execuție bugetară.	Lipsa procedurilor privind organizarea sistemului de raportare a datelor financiar-contabile altele decât bilanțul contabil și a contului de execuție bugetară.	2	2	4	Intocmirea procedurilor scrise privind organizarea sistemului de raportare a datelor financiar-contabile, cu excepția bilanțului contabil și a contului de execuție bugetară.	1.03.2023	1	2	2	
	Nedeseemnarea persoanelor responsabile cu activitatea de elaborare a raportărilor financiar-	Lipsa documentării privind organizarea sistemului de raportare a datelor	2	2	4	Desemnarea persoanelor responsabile cu activitatea de elaborare a raportărilor financiar-contabile.	1.03.2023	1	2	2	



Obiective/ activități	Risc	Cauze care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizuri	Risc rezidual			Obser- vații
			Proba- bilitate P	Impact I	Expu- nere E			Proba- bilitate P	Impact I	Expu- nere E	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	contabile.	financiar-contabile altele decât bilanțul contabil și a contului de execuție bugetară.									
	Lipsa raportărilor sistemice a informațiilor financiar-contabile către management.	Lipsa documentării privind organizarea sistemului de raportare a datelor financiar-contabile altele decât bilanțul contabil și a contului de execuție bugetară.	2	2	4	Raportările sistematice a informațiilor financiar-contabile către management se vor face periodic.	1.03. 2023	1	2	2	
Asigurarea exactității sistemului de raportare financiar- contabilă.	Nedeseemnarea persoanelor responsabile cu activitatea de analiză a informațiilor financiar- contabile.	Lipsa documentării privind legislația legată de raportarea financiar-contabilă.	3	3	9	Desemnarea persoanelor responsabile cu activitatea de analiză a informațiilor financiar- contabile.	1.03. 2023	2	3	6	
	Comunicarea unor informații incorecte sau inadecvate.	Lipsa documentării privind raportarea financiar-contabilă.	2	2	4	Comunicarea unor informații corecte sau adecvate.	1.03. 2023	1	2	2	
Cadrul de reglementare al CFP.	Inexistența procedurilor scrise /cadrului metodologic de aplicare a CFP.	Lipsa documentării privind legislația legată de CFP.	2	3	6	Intocmirea procedurilor scrise privind cadrul metodologic de aplicare a CFP.	1.03. 2023	1	3	3	
	Neactualizarea cadrului metodologic de aplicare a CFP.	Lipsa documentării privind CFP.	2	2	4	Actualizarea cadrului metodologic de aplicare a CFP.	1.03. 2023	1	2	2	
	Nedeseemnarea persoanelor responsabile cu elaborarea și actualizarea cadrului	Lipsa documentării privind CFP.	2	2	4	Desemnarea persoanelor responsabile cu elaborarea și actualizarea cadrului metodologic de aplicare a CFP.	1.03. 2023	1	2	2	



Obiective/ activități	Risc	Cauze care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Obser- vații
			Proba- bilitate P	Impact I	Expu- nere E			Proba- bilitate P	Impact I	Expu- nere E	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	metodologic de aplicare a CFP.										
Nominalizarea/ retragerea și evaluarea persoanelor care acordă viza CFP	Inexistența ordinului de numire a persoanelor care acordă viza CFP.	Lipsa documentării privind CFP.	2	2	4	Intocmirea ordinului de numire a persoanelor care acordă viza CFP.	1.03.2023	1	2	2	
	De desemnarea unor persoane incompatibile pentru acordarea vizei CFP.	Lipsa documentării privind CFP.	2	2	4	De desemnarea unor persoane compatibile pentru acordarea vizei CFP.	1.03.2023	1	2	2	
	Nerealizarea evaluării persoanelor care acordă viza CFP.	Lipsa documentării privind CFP.	2	2	4	Realizarea evaluării persoanelor care acordă viza CFP.	1.03.2023	1	2	2	
Exercitarea acordării/refuzului vizei CFP.	Lipsa vizelor CFP pe documente.	Lipsa documentării privind CFP.	2	2	4	Aplicarea vizelor CFP pe documente.	1.03.2023	1	2	2	
	Acordarea nejustificată a vizei CFP.	Lipsa documentării privind CFP.	2	2	4	Acordarea justificată a vizei CFP.	1.03.2023	1	2	2	
Conducerea Registrului privind operațiunile prezentate la viza CFP.	Inexistența sau necompletarea Registrului privind operațiunile prezentate la viza CFP.	Lipsa documentării privind CFP.	2	2	4	Existența și completarea Registrului privind operațiunile prezentate la viza CFP.	1.03.2023	1	2	2	
	Nedesemnarea persoanelor responsabile cu completarea Registrului privind operațiunile prezentate la viza CFP	Lipsa documentării privind CFP.	2	2	4	De desemnarea persoanelor responsabile cu completarea Registrului privind operațiunile prezentate la viza CFP	1.03.2023	1	2	2	
Raportarea trimestrială și anuală a activității CFP.	Raportarea unor date incomplete sau nereale.	Lipsa documentării privind CFP.	2	2	4	Raportarea unor date complete și reale.	1.03.2023	1	2	2	
	Nerespectarea termenelor de raportare.	Lipsa documentării privind CFP.	2	2	4	Respectarea termenelor de raportare.	1.03.2023	1	2	2	
Atribuirea responsabilității	Neatribuirea responsabilităților	Lipsa documentării privind legislația	3	4	12	Atribuirea responsabilităților persoanelor care au drept de	1.03.2023	2	4	8	



Obiective/ activități	Risc	Cauze care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Obser- vații
			Proba- bilitate P	Impact I	Expu- nere E			Proba- bilitate P	Impact I	Expu- nere E	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
persoanelor care au acces la sistemul informatic.	persoanelor care au drept de operare și consultare a sistemului informatic.	legată de persoanele care au acces la sistemul informatic.				operare și consultare a sistemului informatic.					
	Neasigurarea protecției împotriva accesării de către persoane neautorizate prin sistem de parole.	Lipsa documentării privind legislația legată de persoanele care au acces la sistemul informatic.	2	2	4	Asigurarea protecției împotriva accesării de către persoane neautorizate prin sistem de parole.	1.03. 2023	1	2	2	
	Separarea atribuțiilor pentru utilizatori cu rol de control de cele cu rol de execuție.	Lipsa documentării privind legislația legată de persoanele care au acces la sistemul informatic.	2	2	4	Separarea atribuțiilor pentru utilizatori cu rol de control de cele cu rol de execuție.	1.03. 2023	1	2	2	
Pregătirea profesională a personalului implicat în utilizarea sistemului informatic.	Neinstruirea sistematică a utilizatorilor sistemului informatic.	Lipsa de interes în propria pregătire profesională a personalului implicat în utilizarea sistemului informatic.	2	2	4	Instruirea sistematică a utilizatorilor sistemului informatic.	1.03. 2023	1	2	2	
	Neinformarea periodică sau ori de câte ori este necesar asupra modificărilor survenite în sistemul informatic.	Lipsa de interes în propria pregătire profesională a personalului implicat în utilizarea sistemului informatic	3	3	9	Informarea periodică sau ori de câte ori este necesar asupra modificărilor survenite în sistemul informatic.	1.03. 2023	1	3	3	
Procesarea datelor în cadrul sistemului informatic	Utilizarea unor proceduri automate neautorizate.	Lipsa documentării privind procesarea datelor în cadrul sistemului informatic	2	2	4	Utilizarea unor proceduri automate autorizate.	1.03. 2023	1	2	2	
	Utilizarea unor proceduri automate incorecte.	Lipsa documentării privind procesarea datelor în cadrul sistemului informatic	2	2	4	Utilizarea unor proceduri automate corecte.	1.03. 2023	1	2	2	



Obiective/ activități	Risc	Cauze care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Obser- vații
			Proba- bilitate P	Impact I	Expu- nere E			Proba- bilitate P	Impact I	Expu- nere E	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Cadrul normativ și procedural privind arhivarea documentelor rezultate din activitatea financiar-contabilă.	Inexistența procedurilor privind arhivarea dosarelor financiar- contabile.	Lipsa documentării privind arhivarea documentelor rezultate din activitatea financiar-contabilă.	3	3	9	Intocmirea procedurilor scrise privind arhivarea dosarelor financiar-contabile.	1.03. 2023	2	3	6	
Desemnarea personalului responsabil privind arhivarea documentelor.	Nedesemnarea persoanelor cu atribuții privind arhivarea documentelor pe suport de hârtie și/sau pe suport informatic.	Lipsa documentării privind legislația legată de arhivarea documentelor.	2	2	4	Desemnarea persoanelor cu atribuții privind arhivarea documentelor pe suport de hârtie și/sau pe suport informatics.	1.03. 2023	1	2	2	
	Neinstruirea persoanelor cu atribuții în activitatea de arhivare.	Lipsa documentării privind legislația legată de arhivarea documentelor.	2	2	4	Instruirea persoanelor cu atribuții în activitatea de arhivare.	1.03. 2023	1	2	2	
Sistemul de păstrare al documentelor până la predarea la arhivă.	Inexistența unor proceduri scrise privind păstrarea documentelor în timpul anului.	Lipsa procedurii scrise privind păstrarea documentelor în timpul anului.	2	2	4	Intocmirea procedurilor scrise privind păstrarea documentelor în timpul anului.	1.03. 2023	1	2	2	
Locațiile de depozitare provizorii și definitive a documentelor financiar – contabile.	Neasigurarea unui spațiu corespunzător arhivării.	Lipsa unui spațiu corespunzător arhivării.	3	4	12	Asigurarea unui spațiu corespunzător arhivării.	1.03. 2023	2	4	8	
Activitatea de arhivare.	Pregătirea necorespunzătoare a dosarelor financiar-contabile în vederea arhivării.	Lipsa documentării privind legislația legată de arhivarea documentelor.	2	2	4	Pregătirea corespunzătoare a dosarelor financiar-contabile în vederea arhivării.	1.03. 2023	1	2	2	
	Nepredarea dosarelor financiar-contabile la termenele legale.	Lipsa documentării privind legislația legată de arhivarea	2	3	6	Predarea dosarelor financiar-contabile la termenele legale.	1.03. 2023	1	3	3	



Obiective/ activități	Risc	Cauze care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Obser- vații
			Proba- bilitate P	Impact I	Expu- nere E			Proba- bilitate P	Impact I	Expu- nere E	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		documentelor.									
Transmiterea informațiilor de interes pentru CNC	Netransmiterea informațiilor prin email.	Lipsa comunicării eficiente	2	2	4	Rezolvarea problemelor privind server-ul de e-mail.	1.03. 2023	1	2	2	
Elaborarea/actualizare a bazelor de date și gestionarea acțiunilor privind concursul de admitere la CNC.	Neînregistrarea în baza de date a tuturor candidaților sau înscrierea de date eronate. Nerespectarea termenelor.	Baze de date eronate. Termene depășite.	4	4	16	Asumarea de către toți factorii implicați a răspunderii pentru corectitudinea și completitudinea datelor.	1.03. 2023	2	4	8	
Colectarea și centralizarea informațiilor statistice din CNC	Neînregistrarea corectă a datelor în baza de date sau neîncărcarea acestora. Nerespectarea termenelor.	Baze de date eronate. Termene depășite.	3	3	9	Asumarea de către toți factorii implicați a răspunderii pentru corectitudinea și completitudinea datelor.	1.03. 2023	1	3	3	
Completarea și actualizarea bazei de date a cadrelor didactice.	Neînregistrarea corectă a datelor în baza de date sau neîncărcarea acestora. Nerespectarea termenelor.	Baze de date eronate. Termene depășite.	3	3	9	Asumarea de către toți factorii implicați a răspunderii pentru corectitudinea și completitudinea datelor.	1.03. 2023	1	3	3	
Aplicarea instrumentelor digitale în cadrul concursului de admitere la CNC.	Neînregistrarea corectă a datelor în baza de date sau neîncărcarea acestora. Nerespectarea termenelor.	Baze de date eronate. Termene depășite.	3	4	12	Asumarea de către toți factorii implicați a răspunderii pentru corectitudinea și completitudinea datelor.	1.03. 2023	1	4	4	
Gestionarea bazelor de date privind unitate școlară prin utilizarea aplicației SIIIR.	Neînregistrarea corectă a datelor în baza de date sau neîncărcarea acestora. Nerespectarea termenelor.	Baze de date eronate.	2	3	6	Asumarea de către toți factorii implicați a răspunderii pentru corectitudinea și completitudinea datelor.	1.03. 2023	1	3	3	
Realizarea unei analize cu privire la infrastructura IT și	Neachiziționarea de noi echipamente	Echipamente și software depășite	3	3	9	Solicitarea finanțării pentru achiziția de echipamente performante.	1.03. 2023	1	3	3	



Obiective/ activități	Risc	Cauze care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Obser- vații
			Proba- bilitate P	Impact I	Expu- nere E			Proba- bilitate P	Impact I	Expu- nere E	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
logistică în vederea optimizării resurselor existente și achiziției de noi echipamente.											
Normarea personalului didactic, didactic auxiliar și nedidactic din unitatea școlară	Organigrama întocmită eronat	Organigramă neconformă	3	3	9	Realizarea de proceduri scrise privind desfășurarea activităților de RU	1.03. 2023	2	3	6	
	Termene de concurs nerespectate, dosare de înscriere incomplete și anunțuri eronate.	Procedură de concurs incorect aplicată	2	2	4	Participarea personalului responsabil cu RU la instruire periodice pe teme specifice	1.03. 2023	2	1	2	
	Contracte de muncă întocmite greșit, fișe de post incomplete, fără semnătură	Lipsa documentării privind încadrarea personalului.	2	2	4	Efectuarea de controale interne privind activitatea de RU	1.03. 2023	1	2	2	
	Decizii emise necorespunzător	Lipsa documentării privind încadrarea personalului.	2	2	4	Efectuarea de controale interne privind activitatea de RU	1.03. 2023	1	2	2	
	Indexări, majorări modificări alocate eronat	Lipsa documentării privind salarizarea personalului.	2	2	4	Planificarea celorlalte activități ale compartimentului care să permită alocarea primelor și ultimelor zile lucrătoare din lună numai pentru utilizarea EDUSAL	1.03. 2023	1	2	2	
	Sporuri de vechime calculate eronat, netransmitere către serviciul contabilitate	Lipsa documentării privind încadrarea personalului.	2	2	4	Efectuarea de controale interne privind activitatea de Normare-Salarizare	1.03. 2023	1	2	2	
	Evidența concediilor ținută eronat, drepturi bănești calculate greșit	Lipsa documentării privind realizarea pontajului.	2	2	4	Efectuarea de controale interne privind activitatea de Normare-Salarizare	1.03. 2023	1	2	2	



Obiective/ activități	Risc	Cauze care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Obser- vații
			Proba- bilitate P	Impact I	Expu- nere E			Proba- bilitate P	Impact I	Expu- nere E	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Rapoarte de evaluare a performanțelor profesionale individuale ale salariaților întocmite necorespunzător.	Lipsa documentării privind procedura de evaluare a personalului.	2	2	4	Participarea personalului responsabil cu RU la instruire periodice pe teme specifice	1.03.2023	1	2	2	
	Raportări statistice întocmite eronat și netransmise la timp.	Depășirea termenelor	2	2	4	Efectuarea de controale interne privind activitatea de Normare-Salarizare Participarea personalului responsabil cu RU la instruire periodice pe teme specifice	1.03.2023	1	2	2	
	Dosare incomplete, lipsă documente	Lipsa documentării privind dosarele personale.	2	2	4	Efectuarea de controale interne privind activitatea de Normare-Salarizare	1.03.2023	1	2	2	
	REVISAL întocmit eronat	Lipsa documentării privind încadrarea personalului.	2	2	4	Efectuarea de controale interne privind activitatea de Normare-Salarizare	1.03.2023	1	2	2	
	Inventare și procese-verbale incomplete	Lipsa documentării privind procedura de inventariere.	2	2	4	Efectuarea de controale interne privind activitatea de Normare-Salarizare	1.03.2023	1	2	2	
	Omiterea convocării comisiilor	Lipsa documentării privind procedurile de funcționare ale comisiilor .	2	2	4	Efectuarea de controale interne privind activitatea de secretariat.	1.03.2023	1	2	2	
	Copii, documente și certificate solicitate de către părțile interesate realizate/eliberate eronat	Lipsa documentării privind legislația aferentă.	2	2	4	Efectuarea de controale interne privind activitatea de Secretariat.	1.03.2023	1	2	2	
Managementul situațiilor de urgență	Pierderea de vieți umane și active în caz de situații de	Lipsa instruirii periodice legate de	3	5	15	Atenuarea riscului prin conștientizarea importanței	1.03.2023	1	5	5	



Obiective/ activități	Risc	Cauze care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizurii	Risc rezidual			Obser- vații
			Proba- bilitate P	Impact I	Expu- nere E			Proba- bilitate P	Impact I	Expu- nere E	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
si a accidentelor de muncă/ Respectarea legislației în domeniu.	urgentă.	situațiile de urgență				domeniilor: situații de urgență și securitatea și sănătatea în muncă. Verificarea instruirii.					



Stabilirea toleranței la risc (Combinăția dintre nivelul estimat al probabilității și nivelul estimat al impactului, pentru riscurile reziduale, în urma stabilirii măsurilor de diminuare)

Nivel de tolerare		Explicații	Nr. riscuri identificate
1 – 3	Tolerabil	Nu necesită nicio măsură de control. Se clasează.	142
4 – 6	Puțin tolerabil	Necesită măsuri de control uneori.	44
7 – 8	Mediu tolerabil	Necesită măsuri de control la anumite intervale de timp.	7
9 – 12	Intolerabil	Necesită măsuri de control pe termen scurt.	4
13 – 25	Extrem de intolerabil	Necesită măsuri de control urgente.	0

Întocmit,

*Secretar Comisia SCMI,
Prof. Luminița POPESCU*

*Membru EGR,
ec. Violeta ROMNCIUC*