

**MANAGEMENTUL RISCULUI
IDENTIFICAREA, EVALUAREA, MONITORIZAREA ȘI
TRATAREA RISCURILOR**

COD: PS 13

PROCEDURĂ DE SISTEM

RECTOR,

Prof. univ. dr. ing. Carol SCHNAKOVSKY

	Numele și prenumele	Semnătura	Data
Verificat	Conf. univ. dr. Marcela-Cornelia DANU		
Elaborat	Ing. dr. Rodica BUCUROIU		

EDIȚIA: 4

REVIZIA: 0 1 2 3 4 5

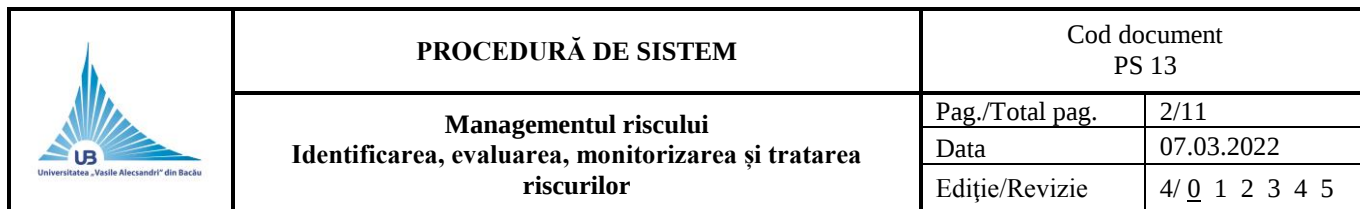
Procedura operațională a fost avizată în ședința Comisiei de monitorizare din data de 10.03.2022 și aprobată în ședința Consiliului de administrație din data de 10.03.2022

Intră în vigoare începând cu data de: 10.03.2022

**PREZENTA DOCUMENTAȚIE ESTE PROPRIETATEA UNIVERSITĂȚII „VASILE ALECSANDRI” DIN BACĂU.
MODIFICAREA, MULTIPLICAREA SAU DIFUZAREA ACESTEIA FĂRĂ APROBAREA SCRISĂ A EMITENTULUI**

ESTE INTERZISĂ, CONFORM LEGII 8/1996.

- Document controlat -



LISTA REVIZIILOR

Simbol Revizie/ Dată	Ediție/ Revizie	Cap./ Pag./ Paragr.	Conținutul reviziei	Responsabilități		
				Elaborat	Verificat	Aprobat
-	4/0	-	Elaborare inițială	Ing. dr. Rodica BUCUROIU	Conf. univ. dr. Marcela- Cornelia DANU	Prof. univ. dr. ing. Carol SCHNAKOVSKY

	PROCEDURĂ DE SISTEM		Cod document PS 13	
	Managementul riscului Identificarea, evaluarea, monitorizarea și tratarea riscurilor		Pag./Total pag.	3/11
			Data	07.03.2022
			Ediție/Revizie	4/ 0 1 2 3 4 5

1. **SCOP**

Prezenta procedură are scopul de a:

- stabili un cadru general unitar de identificare, analiză și gestionare a riscurilor la nivelul facultăților/departamentelor/serviciilor/birourilor din cadrul Universității „Vasile Alecsandri” din Bacău;
- furniza personalului și conducerii Universității un instrument de control care facilitează gestionarea riscurilor într-un mod metodic și eficient, pentru atingerea obiectivelor specifice facultăților/departamentelor/serviciilor/birourilor din cadrul Universității;
- prezenta descrierea modului în care sunt stabilite și implementate măsurile de control menite să prevină apariția riscurilor;
- îmbunătăți continuu controlul intern/managerial prin stabilirea modalităților de determinare a riscurilor potențiale, respectiv pentru identificarea, evaluarea, analiza și monitorizarea acestora și implementarea măsurilor de control în vederea administrării eficiente a riscurilor.

De asemenea, procedura descrie modul în care sunt stabilite și implementate măsurile de control menite să prevină apariția riscurilor și stabilește regulile și responsabilitățile pentru întocmirea și actualizarea Registrului de riscuri.

2. **DOMENIUL DE APLICARE**

Procedura se utilizează în toate facultățile/departamentele/serviciile/birourile din cadrul Universității în vederea gestionării riscurilor care pot afecta atingerea obiectivelor specifice.

3. **DOCUMENTE DE REFERINȚĂ**

- Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 privind controlul intern/managerial și controlul financiar preventiv, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Ordinul secretarului general al guvernului nr. 600/2018 privind aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice;
- Metodologie de implementare a *Standardului 8 „Managementul riscului”*, elaborată de Direcția de Control Intern Managerial și Relații Interinstituționale (metodologia este postată pe pagina web a SGG www.sgg.ro, la secțiunea „Sisteme de implementare a controlului intern/managerial”);
- Îndrumar metodologic pentru dezvoltarea controlului intern în entitățile publice, elaborat de Direcția de Control Intern Managerial și Relații Interinstituționale;
- PO 57 – Inventarierea funcțiilor sensibile.

4. **DEFINIȚII ȘI PRESCURTĂRI**

4.1. **Definiții**

Control intern/managerial - ansamblul formelor de control exercitate la nivelul Universității, inclusiv auditul intern, stabilite de conducere în concordanță cu obiectivele acesteia și cu reglementările legale, în vederea asigurării administrării fondurilor în mod economic, eficient și eficace; acesta include, de asemenea, structurile organizatorice, metodele și procedurile;

Gestionarea riscurilor sau managementul riscurilor - toate procesele implicate de identificarea, evaluarea, luarea de măsuri de atenuare sau anticipare a acestora, revizuirea periodică și monitorizarea progresului, stabilirea responsabilităților;

Risc - posibilitatea de a se produce un eveniment care ar putea avea un impact asupra îndeplinirii obiectivelor;

	PROCEDURĂ DE SISTEM		Cod document PS 13	
	Managementul riscului Identificarea, evaluarea, monitorizarea și tratarea riscurilor	Pag./Total pag.	4/11	
		Data	07.03.2022	
		Ediție/Revizie	4/ 0 1 2 3 4 5	

Risc inerent - expunerea la un anumit risc înainte să fie luată vreo măsură de tratare (atenuare) a lui;

Risc rezidual - expunerea cauzată de un anumit risc după ce au fost luate măsuri de tratare (atenuare) a lui, presupunând că măsurile sunt eficace;

Probabilitatea de materializare a riscului - posibilitatea sau eventualitatea ca un risc să se realizeze;

Impactul - consecința (efectul) asupra rezultatelor (obiectivelor) dacă riscul s-ar materializa;

Expunere la risc - consecințele, ca o combinație de probabilitate și impact, pe care le poate resimți universitatea în raport cu obiectivele stabilite în cazul în care riscul se materializează;

Evaluarea riscului - evaluarea consecințelor materializării riscului în combinație cu evaluarea probabilității de materializare a riscului;

Toleranța la risc - cantitatea de risc pe care Universitatea este pregătită să o tolereze sau la care este dispusă să se expună la un moment dat;

Profilul de risc - un tablou cuprinzând evaluarea generală documentată și prioritarizată a gamei de riscuri specifice cu care se confruntă Universitatea;

Prioritizarea riscurilor - acțiune determinată de caracterul limitat al resurselor și de necesitatea de a se stabili un răspuns optim la risc, pentru fiecare risc identificat și evaluat, și care constă în stabilirea ordinii de priorități în tratarea riscurilor, printr-o alocare eficientă și judicioasă a resurselor;

Strategia națională anticorupție - document de viziune strategică pe termen mediu, care oferă coordonatele majore de acțiune în sprijinul promovării integrității și bunei guvernări la nivelul tuturor instituțiilor publice;

Strategia de risc - abordarea generală pe care o are Universitatea în privința riscurilor;

Acceptarea (tolerarea) riscului - tip de răspuns 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;

Monitorizarea - tip de răspuns la risc care constă în acceptarea riscului cu condiția menținerii sale sub o permanentă supraveghere, parametrul supravegheat cu precădere fiind probabilitatea;

Evitarea riscului - tip de răspuns la risc care constă în eliminarea/ restrângerea circumstanțelor/ activităților care generează riscul;

Transferarea (externalizarea) riscului - tip de răspuns la risc recomandat în cazul riscurilor financiare și patrimoniale și care constă în încredințarea gestionării riscului unui terț care are expertiza necesară gestionării aceluși risc, încheindu-se în acest scop un contract;

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 universitatea;

Clasarea riscului - procedeu aplicabil riscurilor apreciate, de către Comisia de monitorizare, ca nerelevante în raport de obiectivele specifice facultăților/ departamentelor/ serviciilor/birourilor, constând în îndosărierea și arhivarea formularelor de alertă la risc inclusiv a documentației utilizată pentru fundamentarea riscurilor respective;

Escaladarea riscului - procedeu prin care decanul/ directorul de departament/ șeful de serviciu/birou alertează nivelul ierarhic imediat superior sau rectorul cu privire la riscurile pentru care facultatea/departamentul/serviciul/biroul nu poate desfășura un control satisfăcător al acestora;

Registrul de riscuri - document integrator al gestiunii riscurilor, cuprinzând o sinteză a informațiilor și deciziilor luate în urma analizei riscurilor;

	PROCEDURĂ DE SISTEM		Cod document PS 13	
	Managementul riscului Identificarea, evaluarea, monitorizarea și tratarea riscurilor		Pag./Total pag.	5/11
			Data	07.03.2022
			Ediție/Revizie	4/ 0 1 2 3 4 5

Entitate – departament, serviciu, birou, bibliotecă.

4.2. **Abrevieri**

CM – Comisia de monitorizare

ST – Secretariatul tehnic

CA – Consiliul de administrație

DGA – Direcția General Administrativă

SSD - Școala de Studii Doctorale

SCIM – Sistemul de Control Intern Managerial

5. **DESCRIEREA PROCEDURII**

5.1. **Contextul organizatoric**

Prin decizia rectorului, la nivelul Universității, s-a constituit Comisia de monitorizare (CM), asistată de Secretariatul tehnic (ST).

Comisia de monitorizare (CM) este o comisie de lucru și de monitorizare a activităților specifice implementării SCIM și se actualizează ori de câte ori este nevoie, la sfârșitul anului.

CM este constituită din decani, directorul SSD și directorul general administrativ, iar Secretariatul tehnic (ST) - din câte un reprezentant al fiecărei facultăți și un reprezentant al DGA. Președintele CM este desemnat prorectorul pentru strategii economice și de calitate.

Responsabilii cu managementul riscurilor la nivelul fiecărui compartiment sunt conducătorii compartimentelor.

De asemenea, rectorul dispune identificarea și inventarierea funcțiilor sensibile considerate ca fiind expuse, în mod special la corupție, la nivelul posturilor/pozițiilor cu responsabilități privind realizarea proceselor și desemnează un consilier de etică și alocarea atribuțiilor acestuia referitoare la îndrumarea/ consilierea angajaților Universității cu responsabilități în realizarea proceselor (conform PO 57).

5.2. **Identificarea obiectivelor și activităților aferente realizării acestora**

Annual, în cadrul Universității, CA stabilește obiectivele generale, responsabilitatea realizării acestora fiind atât a conducerii cât și a angajaților și a căror realizare în condiții de eficiență, eficacitate și economicitate este în strânsă concordanță cu misiunea instituției.

Pe baza obiectivelor generale, conducătorii fiecărui compartiment stabilesc obiectivele specifice, obiective definite astfel încât să răspundă pachetului de cerințe S.M.A.R.T. (să fie în sfera de competență a compartimentului, să indice cum va fi măsurat rezultatul, obiectivul definit să fie în concordanță cu misiunea și scopul entității, să poată fi îndeplinite, să specifice un termen de realizare și responsabilul).

După stabilirea obiectivelor generale și specifice de către CA și conducătorii compartimentelor și comunicarea acestora întregului personal, entitățile își identifică activitățile care conduc la îndeplinirea obiectivelor specifice.

La nivelul fiecărei entități, se identifică procesele și activitățile procedurale. Procedurile reprezintă o componentă a instrumentului de control intern managerial.

	PROCEDURĂ DE SISTEM		Cod document PS 13	
	Managementul riscului Identificarea, evaluarea, monitorizarea și tratarea riscurilor		Pag./Total pag.	6/11
			Data	07.03.2022
			Ediție/Revizie	4/ 0 1 2 3 4 5

5.3. Identificarea riscurilor

Procesul de identificare a riscurilor este prima etapă în Managementul riscului.

Conducătorul entității analizează și identifică sursele posibile de risc, în scopul eliminării sau diminuării probabilității de apariție a riscului și impactul acestuia asupra realizării obiectivelor.

După stabilirea obiectivelor și a activităților aferente, sunt identificate vulnerabilitățile (punctele slabe, din cadrul Universității, care pot cauza apariția riscurilor) și amenințările (care vin din exteriorul Universității), prin stabilirea contextului extern și intern în care se desfășoară procesele.

5.4. Evaluarea riscurilor

Evaluarea riscurilor se realizează prin estimarea probabilității de materializare a riscurilor, estimarea impactului asupra obiectivelor/activităților în cazul materializării riscurilor și calculul expunerii la risc (factorul de risc).

Evaluarea riscurilor permite o clasificare a acestora și definirea priorităților în vederea limitării apariției unui risc major. Evaluarea și prioritizarea riscurilor identificate se realizează pe baza *probabilității* (factor calitativ) și *impactului* (factor cantitativ), astfel:

a. Evaluarea probabilității de apariție a riscurilor

Nivel probabilitate		Explicație
1	Scăzută	Este puțin probabil să se întâmple pe o perioadă lungă de timp (3 – 5 ani); s-a întâmplat de foarte puține ori până în prezent.
2	Medie	Este probabil să se întâmple pe o perioadă medie de timp (1- 3 ani); s-a întâmplat de câteva ori în ultimii 3 ani.
3	Ridicată	Este probabil să se întâmple pe o perioadă scurtă de timp (< 1 an); s-a întâmplat de câteva ori în ultimul an.

b. Evaluarea impactului riscurilor

Nivel impact		Explicație
1	Scăzut	Cu impact scăzut asupra activităților departamentului/ serviciului/ biroului și îndeplinirii obiectivelor și/ sau cu impact financiar foarte scăzut
2	Mediu	Cu impact mediu asupra activităților departamentului/ serviciului/ biroului și îndeplinirii obiectivelor și/ sau cu impact financiar mediu
3	Ridicat	Cu impact major asupra activităților departamentului/ serviciului/ biroului și îndeplinirii obiectivelor și/ sau cu impact financiar major

c. Stabilirea expunerii la risc (factor de risc): probabilitate x impact

IMPACT	3	6	9
	2	4	6
	1	2	3
PROBABILITATE			

	PROCEDURĂ DE SISTEM		Cod document PS 13	
	Managementul riscului Identificarea, evaluarea, monitorizarea și tratarea riscurilor	Pag./Total pag.	7/11	
		Data	07.03.2022	
		Ediție/Revizie	4/ 0 1 2 3 4 5	

Riscurile aferente obiectivelor și/ sau activităților se identifică și se evaluează la nivelul entităților Universității. După ce riscurile au fost identificate și evaluate la nivelul fiecărui compartiment din cadrul Universității, acestea sunt transpuse în „Registrul de riscuri” la nivel compartiment, aprobat de conducătorul compartimentului. Registrul de riscuri reprezintă instrumentul funcțional în managementul riscurilor. Elaborarea Registrului de riscuri confirmă că la nivelul Universității există un sistem de monitorizare a riscurilor funcțional. Pentru elaborarea Registrului de riscuri se utilizează modelul din OSGG nr. 600/2018 (F 396). Registrele de riscuri ale compartimentelor sunt analizate și centralizate de Secretariatul tehnic al Comisiei de monitorizare, care întocmește Registrul de riscuri pe Universitate. ST, pe baza Registrului de riscuri de la nivelul Universității, propune profilul de risc (factorul de risc) și nivelul de tolerare, care sunt analizate și avizate în ședința CM și aprobate de către rector. Comisia analizează și prioritizează, anual, riscurile semnificative, care pot afecta atingerea obiectivelor Universității, prin stabilirea profilului de risc și a nivelului de tolerare, aprobate de rector. Tabelul cu riscurile semnificative, aprobate de rector, este transmis de către ST conducătorilor compartimentelor care stabilesc și transmit acestuia *măsurile de control* pentru riscurile semnificative.

Măsurile de control stabilite sunt centralizate de către ST în „Planul măsurilor de control”, (F 587), în vederea urmăririi implementării lor. Planul de măsuri cuprinde inclusiv recomandările cu privire la măsurile de control din rapoartele de audit.

5.5 Stabilirea strategiei de gestionare a riscurilor

Nivel tolerare		Explicații
1 – 2	Tolerabil	Nu necesită nicio măsură de control
3 -4	Tolerare medie	Necesită măsuri de control pe termen mediu/ lung
6 - 9	Intolerabil	Necesită măsuri de control urgente

Funcție de nivelul de tolerare rezultat (factorul de risc) în cadrul Universității se pot aplica, după caz, următoarele strategii:

- **acceptarea (tolerarea) riscurilor**

Acest tip de răspuns la risc constă în neinițierea unor măsuri de control al riscurilor și este adecvat pentru riscurile inerente al căror factor de risc este 1 sau 2.

- **monitorizarea permanentă a riscurilor**

Acest tip de răspuns la risc constă în acceptarea riscului, cu condiția menținerii sale sub o permanenta supraveghere. Aplicarea unei astfel de strategii necesită o analiză atentă a riscurilor cu probabilitate mică de apariție, dar cu un impact ridicat, în cazul în care obiectivele afectate sunt strategice pentru entitate.

- **evitarea riscurilor**

Această strategie de răspuns la risc constă în eliminarea activităților (circumstanțelor) care generează riscurile. Aplicarea strategiei de evitare a riscurilor poate fi avută în vedere pentru o serie de activități „suport”, în cazul în care nu există altă modalitate de a controla riscurile în limite tolerabile.

- **transferarea (externalizarea) riscurilor**

Această strategie de răspuns la risc constă în încredințarea gestionării riscului unui terț care are expertiza necesară gestionării aceluși risc, încheindu-se, în acest scop, un contract.

Transferarea reprezintă o activitate de reorganizare, astfel încât riscul să fie transferat la o altă structură din entitate, care este mai capabilă sau specializată în gestionarea unor astfel de riscuri.

	PROCEDURĂ DE SISTEM		Cod document PS 13	
	Managementul riscului Identificarea, evaluarea, monitorizarea și tratarea riscurilor		Pag./Total pag.	8/11
			Data	07.03.2022
			Ediție/Revizie	4/ 0 1 2 3 4 5

- **tratarea (atenuarea) riscurilor**

Opțiunea tratării (atenuării) riscurilor constă în faptul că, în timp ce Universitatea va continua se desfășoare activități care generează riscuri, aceasta va lua măsuri (va implementa instrumente de control intern) pentru a menține riscurile în limite tolerabile.

5.6. **Monitorizarea implementării măsurilor de control**

Conducătorii de compartimente elaborează rapoarte anuale privind desfășurarea procesului de gestionare a riscurilor, document care cuprinde numărul total de riscuri gestionate, tratate și nesoluționate până la sfârșitul anului, măsurile de control implementate sau în curs de implementare și le transmit ST. Acesta, pe baza rapoartelor anuale primite, elaborează o informare privind desfășurarea procesului de gestionare a riscurilor la nivelul Universității în vederea analizării în cadrul CM. Informarea cuprinde o analiză a riscurilor identificate și gestionate la nivelul compartimentelor, respectiv monitorizarea obiectivelor și activităților prin intermediul indicatorilor de performanță la nivelul Universității.

Procesul de management al riscurilor include și gestionarea riscurilor de corupție, identificate la nivelul Universității. Astfel, etapele parcurse în procesul de management al riscurilor se aplică și în gestionarea riscurilor de corupție. Sunt considerate vulnerabile la corupție activitățile asociate următoarelor domenii/zone de risc/arrii de intervenție:

- gestionarea informației – deținerea și utilizarea informației cu caracter operativ, accesul la informații confidențiale, gestionarea informații clasificate;
- gestionarea mijloacelor financiare;
- achiziția publică/gestionarea de bunuri/servicii/lucrări;
- gestionarea fondurilor externe, programe, proiecte;
- acordarea unor aprobări sau autorizații;
- activități de eliberare a unor documente;
- îndeplinirea funcțiilor de control, supraveghere, evaluare și consiliere;
- competența decizională exclusivă;
- activități de recrutare și selecție a personalului;
- constatarea de conformitate sau de încălcare a legii, aplicarea de sancțiuni (CFP, control audit) etc.

Identificarea riscurilor de corupție, a vulnerabilităților/ cauzelor și evaluarea acestora se realizează prin:

- identificarea riscurilor de integritate/ corupție aferente activităților stabilite anterior;
- identificarea vulnerabilităților/ cauzelor;
- estimarea probabilității de materializare a riscurilor de integritate/ corupție;
- determinarea impactului asupra activităților aferente realizării obiectivelor specifice;
- stabilirea expunerii la riscuri de integritate/ corupție prin clasificarea și ordonarea acestora, în conformitate cu scala de evaluare a riscurilor;
- identificarea măsurilor de remediere (preventive; cele realizate în scopul depistării unor nereguli ca urmare a materializării riscurilor de integritate/ corupție).

Evaluarea riscurilor de corupție se realizează în scopul de a fundamenta decizia cu privire la prioritatea de stabilire a măsurilor de prevenire/ de control, prin estimarea nivelurilor de probabilitate și impact asupra rezultatelor așteptate.

Estimarea nivelului de probabilitate se realizează prin aprecierea șanselor de materializare a riscurilor de corupție în cadrul activităților Universității, prin prisma informațiilor și analizelor colectate în etapa de identificare și descriere a riscurilor.

	PROCEDURĂ DE SISTEM		Cod document PS 13	
	Managementul riscului Identificarea, evaluarea, monitorizarea și tratarea riscurilor		Pag./Total pag.	9/11
			Data	07.03.2022
			Ediție/Revizie	4/ 0 1 2 3 4 5

Estimarea impactului global al unui risc de corupție constituie activitatea de cuantificare a efectelor posibile ale acestuia asupra nivelului de performanță al obiectivelor, activităților, și obținerii rezultatelor așteptate.

Măsurile de control, în funcție de momentul aplicării și al obiectivelor urmărite, pot fi grupate în următoarele categorii:

- măsuri preventive - sunt cele care vizează cauzele identificate și au ca rezultat limitarea probabilității de comitere a unor fapte de corupție de către un terț/ angajat interesat;
- măsuri realizate în scopul depistării unor eventuale nereguli, după ce riscurile de corupție s-au materializat.

Monitorizarea și revizuirea riscurilor de corupție se realizează anual, cu scopul de a asigura eficacitatea procesului de gestionare a riscurilor de corupție, prin urmărirea măsurilor de prevenire/ control aplicate.

Misiunile de reevaluare se realizează în scopul identificării eventualelor disfuncționalități privind managementul riscurilor de corupție și al formulării unor recomandări de măsuri de prevenire/ control în domeniul de activitate evaluat

5.7. **Raportarea periodică a situației riscurilor**

Raportarea periodică a situației riscurilor se realizează o dată pe an, respectiv dacă riscurile persistă, apariția de riscuri noi, eficiența măsurilor de control adoptate, reevaluarea riscurilor existente etc.

Motivele care impun revizuirea și raportarea riscurilor:

- schimbări majore care pot interveni în mediul instituțional sau în obiectivele Universității;
- modificarea profilurilor riscurilor (rezultat în urma monitorizării), ca urmare a implementării instrumentelor de control intern și a schimbării circumstanțelor care favorizează apariția riscurilor;
- obținerea de asigurări privind eficacitatea gestionării riscurilor și identificarea nevoii de a lua măsuri viitoare.

Procesele de revizuire trebuie puse în aplicare pentru a analiza dacă:

- riscurile persistă;
- au apărut riscuri noi;
- impactul și probabilitatea riscurilor au suferit modificări;
- instrumentele de control intern puse în aplicare sunt eficace;
- anumite riscuri trebuie gestionate la nivel de management superior etc.

Rezultatele revizuirilor trebuie raportate pentru a se asigura monitorizarea continuă a situației riscurilor și pentru a se sesiza schimbările majore care impun modificarea priorităților.

Responsabilii cu riscurile au obligația de a evalua, cel puțin o dată pe an (de regulă la finele exercițiului financiar), riscurile din sfera lor de responsabilitate, precum și stadiul de implementare a instrumentelor de control intern preconizate și eficacitatea lor.

De asemenea, responsabilii cu riscurile au obligația de a raporta periodic nivelului ierarhic superior, funcție de situație, ce activități au desfășurat pentru a actualiza riscurile și pentru a le menține la un nivel corespunzător.

	PROCEDURĂ DE SISTEM		Cod document PS 13	
	Managementul riscului Identificarea, evaluarea, monitorizarea și tratarea riscurilor		Pag./Total pag.	10/11
			Data	07.03.2022
			Ediție/Revizie	4/ 0 1 2 3 4 5

6. **RESPONSABILITĂȚI**

6.1. **Rectorul**

- Emite decizia privind constituirea Comisiei de monitorizare și a Secretariatului tehnic;
- Dispune identificarea și inventarierea funcțiilor sensibile considerate ca fiind expuse, în mod special la corupție;
- Numește un consilier de etică;
- Aprobă limitele de toleranță a riscurilor, care se transmit tuturor facultăților/departamentelor/serviciilor/birourilor;
- Aprobă *Planul pentru implementarea măsurilor de control*.

6.2. **Comisia de monitorizare**

- Coordonează procesul de gestionare a riscurilor;
- Centralizează riscurile semnificative;
- Analizează și prioritizează riscurile semnificative;
- Avizează profilul de risc și limita de toleranță la risc;
- Analizează Planul de implementare a măsurilor de control;
- Președintele CM aprobă informarea privind procesul de gestionare a riscurilor și monitorizarea performanțelor la nivelul entităților.

6.3. **Secretariatul tehnic al CM**

- Propune profilul de risc și limita de toleranță la risc;
- Elaborează Planul de implementare a măsurilor de control pentru riscurile semnificative;
- Transmite Planul de măsuri de control, aprobat de rector, șefilor entităților Universității, în vederea implementării acestora;
- Elaborează, pe baza raportărilor anuale ale șefilor entităților, o informare privind desfășurarea procesului de gestionare a riscurilor și monitorizarea performanțelor la nivelul entităților (analiza riscurilor identificate și gestionate la nivelul entităților, respective monitorizarea obiectivelor și activităților prin intermediul indicatorilor de performanță).

6.4. **Conducătorii entităților**

- Stabilesc obiectivele specifice la nivelul entității;
- Identifică și evaluează riscurile aferente nerealizării obiectivelor specific stabilite și a activităților desfășurate în cadrul entității;
- Elaborează și transmite Comisiei de monitorizare registrul de riscuri;
- Stabilesc măsurile de control pentru riscurile semnificative și le transmite ST;
- Implementează măsurile de control aprobate de rector prin Planul de implementarea a măsurilor de control;
- Anual, analizează stadiul implementării măsurilor de control, a eficacității acestora și reevaluează riscurile din sfera lor de responsabilitate.

	PROCEDURĂ DE SISTEM		Cod document PS 13	
	Managementul riscului Identificarea, evaluarea, monitorizarea și tratarea riscurilor		Pag./Total pag.	11/11
			Data	07.03.2022
			Ediție/Revizie	4/ 0 1 2 3 4 5

7. INFORMAȚII DOCUMENTATE

Documentul	Cod formular	Suportul	Completează	Locul de păstrare/ durată	Durata de arhivare
Obiectivele specifice la nivelul entității	F 428	Electronic și hârtie	Directorul de departament/șeful de serviciu/birou	Departament/ serviciu/birou	15 ani
Registrul de riscuri	F 396	Electronic și hârtie	Directorul de departament/șeful de serviciu/birou	Departament/ serviciu/birou și Secretariat tehnic	Permanent
Planul de implementare a măsurilor de control	F 587	Electronic și hârtie	Secretariat tehnic	Secretariat tehnic	10 ani