ŞCOALA GIMNAZIALĂ „GEORGE ENESCU", ORAŞUL SINAIA
Bd. Carol I nr. 36, Sinaia
e-mail: scoalageorgeenescusinaia@gmail.com

Nr. înregistare: 3066/20.09.2024

REGISTRUL DE RISCURI LA NIVELUL ENITĂTĂŢII PUBLICE ŞCOLII GIMNAZIALE „GEORGE ENESCU", ORAŞUL SINAIA ŞI AL STRUCTURILOR ARONDATE - 2024/2025

Aprobat,
Director, Rădulescu Rodica



Compartiment: **CURRICULUM**

Obiective/ Activităţi	Risc identificat	Cauzele care favorizează apariţia riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizuiri	Risc rezidual			Observaţii/ responsabil cu gestionarea riscului
			P(1)	I(2)	E(3)			P	I	E	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Implementarea viabilă a curriculumului si programului grupei pregătitoare în concordanţă cu cerinţele şi particularităţile de vârstă, psihosociale şi individuale ale elevilor.	Ineficienta adaptare a nevoilor educabililor gupelor pregătitoare la oferta curriculum-ului şi a programului de activităţi Lipsa materialelor didactice şi auxiliare pentru implementarea corectă şi eficientă a programului.	Infrastructură necorespunză-toare. Stres profesional Factorul de timp diminuat Noutatea programului si insuficienta formare a cadrelor didactice. Lipsa unor materiale şi precizări concrete ME. Fluctuaţia personalului	S 2 S 2	R 4 M 3	SR 8 SM 6	Tratarea riscului Monitorizare Elaborare proceduri Asigurarea formării cadrelor didactice	20.09.2024	S 2 S 2	M 3 S 2	SM 6 SS 4	CEAC Director Responsabil Comisia pentru Curriculum
Elaborarea Ofertei educationale în concordantă cu programele scolare în vigoare, cerintele educabililor si nevoile comunităţii.	Oferta şcolii nu satisface nevoile tutror educabililor (opţiunile se fac în funcţie de aceasta).	Stres profesional Factorul de timp diminuat Baza materială existentă nu permite realizarea tuturor solicitărilor. Bugetul alocat	M 3	R 4	MR 12	Tratarea riscului Proiecte finanţate din afara bugetului şcolii		M 3	M 3	MM 9	Director Responsabil Comisia pentru Curriculum

Registrul general al riscurilor la nivelul Şcolii Gimnaziale „ George Enescu"-Oraşul Sinaia este constituit prin agregarea Registrelor riscurilor elaborate la nivelul compartimentelor cuprinse in structura organizatorica a instituţiei.

ŞCOALA GIMNAZIALĂ „GEORGE ENESCU", ORAŞUL SINAIA
Bd. Carol I nr. 36, Sinaia
e-mail: scoalageorgeenescusinaia@gmail.com

Asigurarea şi dotarea corespunzătoare a spaţiilor destinate activităţilor Proiectarea şi planificarea eficientă a activităţilor.	Insuficienta adaptare şi dotare poate scădea motivaţia pentru învăţare precum şi interesul pentru această unitate de învăţământ.	Bugetul alocat	M 3	R 4	MR 12	Tratarea riscului Proiecte finanţate din afara bugetului şcolii		S 2	S 2	SS 4	Director Responsabil Comisia pentru Curriculum
Asigurarea materialului didactic şi auxiliar necesar desfăşurării optime a activităţilor.	Insuficienta asigurare a materialului didactic şi auxiliar necesar desfăşurării optime a activităţilor.	Bugetul alocat	S 2	M 3	SM 6	Tratarea riscului Asigurarea unui climat socio-profesional adecvat.		S 2	S 2	SS 4	Director Responsabil Comisia pentru Curriculum
Proiectarea şi planificarea completă, eficientă şi aplicabilă a activităţii didactice pentru CN şi CDEOŞ.	Insuficienta adaptare şi diversificare proiectarii didactice si a CDEOS - ului la cerintele şi solicitările elevilor poate scădea motivaţia pentru învăţare precum şi interesul pentru această unitate de învăţământ.	Lipsa unor materiale şi precizări concrete ME. Fluctuaţia personalului	S 2	M 3	SM 6	Tratarea riscului Asigurarea unui climat socio-profesional adecvat		S 2	S 2	SS 4	Director Responsabil Comisia pentru Curriculum
Asigurarea materialului curricular (planuri de învăţământ, programe şcolare, auxiliare curriculare, manuale, caiete de lucru, ghiduri de aplicare, culegeri de probleme, îndrumătoare,	Asigurarea insuficenta a materialului curricular	Lipsa unor materiale şi precizări concrete ME.	S 2	S 2	SS 4	Tratarea riscului Asigurarea unui climat socio-profesional adecvat		F S 1	F S 1	FS-FS 1	Director Responsabil Comisia pentru Curriculum

Registrul general al riscurilor la nivelul Şcolii Gimnaziale „ George Enescu"-Oraşul Sinaia este constituit prin agregarea Registrelor riscurilor elaborate la nivelul compartimentelor cuprinse in structura organizatorica a instituţiei.

softuri educaţionale.											
Personalizarea procesului instructiv- educativ prin oferta variată de programe şcolare pentru opţionale.	Insuficienta personalizare a procesului instructiv – educativ la cerintele şi solicitările elevilor poate scădea motivaţia pentru învăţare precum şi interesul pentru această unitate de învăţământ.	Disponibilitate scăzută a părintilor pentru problemele şi nevoile propriilor copii. Neimplicarea cadrelor didactice în proiecte internationale si de finantare. Lipsa softurilor educaţionale corespunzătoare nevoilor. Uzura morală avansată a	S 2	S 2	S 2	Tratare Monitorizare Elaborare proceduri Asigurarea formării cadrelor didactice Proiecte finantate din afara bugetului scolii (pentru acoperirea cheltuielilor de infrastructură,material didactic, consumabile, auxiliare).		F S 1	F S 1	FS-FS 1	Director Responsabil Comisia pentru Curriculum
Asigurarea concordanţei dintre „curriculum ascuns" si cel formal.	Asigurarea concordanţei reduse dintre „curriculum ascuns si cel formal.	Neimplicarea cadrelor didactice în proiecte internationale si de finantare. Lipsa softurilor educaţionale corespunzătoare nevoilor.	S 2	S 2	S 2	Asigurarea unui climat socio-profesional adecvat. Accesarea si implementarea unor proiecte viabile si benefice. Realizarea unei oferte educationale personalizate si eficiente.		F S 1	F S 1	FS FS 1	Director Responsabil Comisia pentru Curriculum

Registrul general al riscurilor la nivelul Şcolii Gimnaziale „ George Enescu"-Oraşul Sinaia este constituit prin agregarea Registrelor riscurilor elaborate la nivelul compartimentelor cuprinse in structura organizatorica a instituţiei.

ŞCOALA GIMNAZIALĂ „GEORGE ENESCU", ORAŞUL SINAIA
Bd. Carol I nr. 36, Sinaia
e-mail: scoalageorgeenescusinaia@gmail.com

Compartiment: **RELAŢIILE CU COMUNITATEA ŞI ACTIVITATEA EDUCATIVĂ**

Obiective/ Activităţi	Risc identificat	Cauzele care favorizează apariţia riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizuiri	Risc rezidual			Observaţii/ responsabil cu gestionarea riscului
			P(1)	I(2)	E(3)			P	I	E	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Dezvoltarea relaţiilor profesor- elev- părinte prin intermediul activităţilor extraşcolare şi stabilirea unor contacte cu diverse instituţii pentru realizarea acestora. Organizarea unor întâlniri periodice cu reprezentanţii poliţiei în scopul prevenirii delincvenţei juvenile. Stabilirea unei bune colaborări şi pareneriate vibile cu administraţia locală şi comunitate, ONG-uri şi alte instituţii, părinţi.	Nivelul de educaţie şi timpul limitat al părinţilor poate conduce la dezinteres şi slaba implicare în viaţa şcolii. Instabilitatea la nivel social şi economic a instituţiilor partenere diminuează implicarea concretă şi benefică a acestora. Bugetul redus poate anula sau micşora capacitatea de organizare şi derulare a activităţilor educative.	Comunicare defectuoasă Slabe legături de parteneriat cu ONG-uri. Puţine activităţi desfăşurate în şcoală implică coparticiparea părinţilor. Uneori informarea este retroactivă: partenerii educaţionali nu sunt implicaţi în proiectarea activităţilor, ci sunt - eventual – invitaţi să participe la activitate sau informaţi despre ceea ce s-a realizat.	**M** **3** **M** 3 M 3	**R** **4** **R** 4 R 4	**MR** **12** **MR** 12 MR 12	Monitorizare Elaborare proceduri Proiecte finanţate din afara bugetului şcolii. Asigurarea unui climat socio-profesional adecvat. Accesarea şi implementarea unor proiecte de finaţare viabile şi benefice şi implementarea unor proiecte valoroase de parteneriat educaţional. Monitorizare Elaborare		**M** **3** **M** 3 M 3	**M** **3** **M** 3 M 3	**MM** **9** **MM** 9 MM 9	Director Administraţia şcolii Consiliul de Administraţie Responsabilii de comisii Director Responsabilii de comisii Coordonatori de programe şi proiecte Consilierul educativ Director

Registrul general al riscurilor la nivelul Şcolii Gimnaziale ,, George Enescu"-Oraşul Sinaia este constituit prin agregarea Registrelor riscurilor elaborate la nivelul compartimentelor cuprinse in structura organizatorica a instituţiei.

ŞCOALA GIMNAZIALĂ „GEORGE ENESCU", ORAŞUL SINAIA
Bd. Carol I nr. 36, Sinaia
e-mail: scoalageorgeenescusinaia@gmail.com

Realizarea şi implementare unor proiecte de parteneriat educaţional şi transpunerea acestora în activităţi extraşcolare variate.	Realizarea şi implementare insuficientă a unor proiecte de parteneriat educaţional şi transpunerea acestora în activităţi extraşcolare variate.	Absenţa unei proceduri clare referitoare la modul în care şcoala şi părinţii împărtăşesc responsabilitate a privind comportamentul elevilor în cadrul activităţilor şcolare şi extraşcolare.	M 3	M 3	MM 9	proceduri Proiecte finanţate din afara bugetului şcolii. Asigurarea unui climat socio-profesional adecvat.		S 2	S 2	SS 4	Director
Proiectarea şi derularea programului de activităţi extraşcolare semestrial.	Lipsa proiectarii şi derularii a unor activităţi extraşcolare realizate conform graficului..	Site-ul şcolii nu este permanent actualizat.	S 2	S 2	SS 4	Accesarea şi implementarea unor proiecte de finaţare viabile şi benefice şi implementarea unor proiecte valoroase de parteneriat educaţional		F S 1	F S 1	FS 1	Director DIRIGINTI Coordonatori de programe şi proiecte Director Responsabilii de comisii
Proiectarea eficientă a activităţilor din săptămâna „Şcoala Altfel" şi „Săptămâna verde".	Proiectarea ineficientă a activităţilor din săptămâna „Şcoala Altfel" şi „Săptămâna verde".	Implicarea superficială a unor cadre didactice	S 2	M 3	SM 6			S 2	S 2	SS 4	Coordonatori de programe şi proiecte
Colaborarea concretă între coordonatori şi de programe, director şi partenerii educaţionali.	Colaborarea greioaie între coordonatori şi de programe, director şi partenerii educaţionali.	Lipsa fondurilor îngreunează/ anulează organizarea activităţilor extraşcolare.	S 2	M 3	SM 6			S 2	S 2	SS 4	Director Responsabilii de comisii Coordonatori de programe şi proiecte

Registrul general al riscurilor la nivelul Şcolii Gimnaziale „ George Enescu"-Oraşul Sinaia este constituit prin agregarea Registrelor riscurilor elaborate la nivelul compartimentelor cuprinse in structura organizatorica a instituţiei.

ŞCOALA GIMNAZIALĂ „GEORGE ENESCU", ORAŞUL SINAIA
Bd. Carol I nr. 36, Sinaia
e-mail: scoalageorgeenescusinaia@gmail.com

Compartiment: **RESURSE UMANE**

Obiective/ Activităţi	Risc identificat	Cauzele care favorizează apariţia riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizuiri	Risc rezidual			Observaţii/ responsabil cu gestionarea riscului
			P(1)	I(2)	E(3)			P	I	E	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Asigurarea unei încadrări corespunzătoare, cu personal didactic calificat şi dispus pentru formare continuă.	Scăderea alarmantă a numărului de elevi si implicit a numărului de ore/ catedre (restrângere de activitate, cumularea claselor, existenta suplinitorilor).	Fluctuaţia personalului. Media ridicată de vârstă a personalului didactic. Management deficitar la nivelul unor cadre didactice şi responsabili de arie curriculara.	R 4	FR 5	R-FR 20	Tratare Monitorizare Elaborare proceduri Asigurarea formării cadrelor didactice		M 3	M 3	MM 9	CEAC Directorul şcolii Responsabil Comisia pentru Curriculum Responsabili comisii metodice
Atragerea unui număr mare de elevi pentru asigurarea tuturor posturilor cadrelor didactice titulare şi menţinere a prestigiului activităţii şcolii.	Acoperirea partială si/sau inadecvată a unor posturi/catedre.	Slaba motivare financiară. Stresul profesional. Conservatorism şi rezistenţă la schimbare.	S 2	M 3	SM 6	Asigurarea unei încadrări corespunzătoare Proiecte finanţate din afara bugetului şcolii (pentru		S 2	S 2	SS 4	Director Responsabil Comisia pentru Curriculum CEAC
Crearea unor relaţii interpersonale care să favorizeze un climat educaţional deschis, stimulativ.	Imposibilitatea desfăsurării optime a unor activităti din lipsă de personal.	Slaba motivare financiară. Stresul profesional. Conservatorism şi rezistenţă la schimbare.	M 3	M 3	MM 9	acoperirea cheltuielilor de infrastructură, material didactic, consumabile, auxiliare).		S 2	S 2	SS 4	Directorul şcolii Responsabil Comisia pentru Curriculum CEAC
Implicarea activă a părinţilor în viaţa şcolii.	Climat educational nefavorabil	Slaba motivare financiară. Stresul profesional. Conservatorism şi rezistenţă la schimbare	M 3	M 3	MM 9	Asigurarea unui climat socio-profesional		S 2	M 3	SM 6	Directorul şcolii Responsabil Comisia pentru Curriculum
Acoperirea catedrelor/orelor vacante	Neimplicarea părinţilor în viaţa şcolii. Acoperirea partiala a catedrelor	Disponibilitate scăzută a părinţilor pentru problemele şi nevoile propriilor copii. Slaba motivare financiară.	R 4 M	FR 5	R-FR 20	adecvat. Accesarea şi implementareaun or proiecte viabile şi benefice.		M 3	R 4	MR 12	Director Director adjunct Consilierul educativ Director

Registrul general al riscurilor la nivelul Şcolii Gimnaziale „ George Enescu"-Oraşul Sinaia este constituit prin agregarea Registrelor riscurilor elaborate la nivelul compartimentelor cuprinse in structura organizatorica a instituţiei.

ŞCOALA GIMNAZIALĂ „GEORGE ENESCU", ORAŞUL SINAIA
Bd. Carol I nr. 36, Sinaia
e-mail: scoalageorgeenescusinaia@gmail.com

cu personal didactic bine pregătit si cu disponibilitate pentru implicarea activă în viata scolii.	/orelor vacante cu personal didactic bine pregătit si cu disponibilitate pentru implicarea activă în viaţa scolii.	Stresul profesional. Conservatorism şi rezistenţă la schimbare	3	M 3	MM 9	Realizarea unei oferte educaţionale personalizate şi eficiente		S 2	S 2	SS 4	Director adjunct
Evitarea transferului elevilor la alte unităti scolare prin oferirea unui act educational de calitate.	Transferul elevilor la alte unităti scolare prin oferirea unui act educational de calitate	Migrarea părinţilor/copiilor în străinătate. Criza de timp a părinţilor datorită actualei situaţii economice reduce participarea familiei în viaţa şcolară, cu implicaţii atât în relaţia profesor-elev cât şi în performanţa şcolară a elevilor.	M 3	M 3	MM 9	Tratare Monitorizare Elaborare proceduri Asigurarea formării cadrelor didactice Asigurarea unei încadrări corespunzătoare		S 2	S 2	SS 4	Director Director adjunct
Mentinerea si implicarea activă a Asociatiei Părintilor si comitetelor de părinti.	Lipsa de implicarea a Asociatiei Părintilor si comitetelor de părinti	Lipsa din schema de încadrare a unui administrator de reţea.	M 3	M 3	MM 9	Tratare Monitorizare Elaborare proceduri Asigurarea formării cadrelor didactice		S 2	S 2	SS 4	Director Director adjunct

Registrul general al riscurilor la nivelul Şcolii Gimnaziale „ George Enescu"-Oraşul Sinaia este constituit prin agregarea Registrelor riscurilor elaborate la nivelul compartimentelor cuprinse in structura organizatorica a instituţiei.

ŞCOALA GIMNAZIALĂ „GEORGE ENESCU", ORAŞUL SINAIA
Bd. Carol I nr. 36, Sinaia
e-mail: scoalageorgeenescusinaia@gmail.com

Compartiment: **SECRETARIAT**

Obiective/ Activităţi	Risc identificat	Cauzele care favorizează apariţia riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizuiri	Risc rezidual			Observaţii/ responsabil cu gestionarea riscului
			P[1]	I[2]	E[3]			P	I	E	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Întocmirea Registrului de intrare-ieşire (corespondenţă)	1.Inexistenţa sau pierderea registruluii de intrări-ieşiri	Neglijenţă în păstrarea registrului	M 3	M 3	M/M 9	Tratarea riscului Verificarea existenţei registrului	Început an şcolar	S 2	S 2	S/S 4	Se va achiziţiona registru Secretar
	2.Completarea eronată a registrului fără respectarea rubricaţiei acestuia	Lipsa unui program de instruire	M 3	M 3	M/M 9	Monitorizare Verificare completare registru		S 2	S 2	S/S 2	Secretar
Întocmirea Registru lui de evidenţă acte de studii	3.Inexistenţa sau pierderea registrului	Neglijenţă în păstrarea registrului	M 3	M 3	M/M 9	Tratarea riscului Verificare existenţă registru	Început an şcolar	S 2	S 2	S/S 4	Se va achizitiona Registru Secretar
	4.Nedesemnarea persoanei responsabile cu completarea registrului	Lipsă informare	M 3	M 3	M/M 9	Tratarea riscului Verificare existenta decizie		S 2	S 2	S/S 4	Se va întocmi decizia Secretar
	5.Completarea incorectă a registrului	Lipsa unui program de instruire	M 3	M 3	M/M 9	Monitorizare Verificare completare registru		S 2	S 2	S/S 4	Secretar
Întocmirea Registrului de evidenţă a deciziilor	6.Inexistenţa sau pierderea Registrului	Neglijenţă în păstrarea registrului	M 3	M 3	M/M 9	Tratarea riscului Verificarea existenţei registrului	Început an şcolar	S 2	S 2	S/S 4	Achiziţionare registru Secretar
	7.Completarea incorectă a registrului	Lipsa unui program de instruire	M 3	M 3	M/M 9	Monitorizare Verificare completare registru		S 2	S 2	S/S 4	Secretar

Registrul general al riscurilor la nivelul Şcolii Gimnaziale „ George Enescu"-Oraşul Sinaia este constituit prin agregarea Registrelor riscurilor elaborate la nivelul compartimentelor cuprinse in structura organizatorica a instituţiei.

ŞCOALA GIMNAZIALĂ „GEORGE ENESCU", ORAŞUL SINAIA
Bd. Carol I nr. 36, Sinaia
e-mail: scoalageorgeenescusinaia@gmail.com

Întocmirea Registrului de evidenţă contracte de muncă	8.Nedesemnarea persoanei responsabile cu completarea registrului	Lipsă informare	M 3	M 3	M/M 9	Tratarea riscului Verificare existenţă decizie	Început an şcolar	S 2	S 2	S/S 4	Se va întocmi decizia Director
	9.Neînregistrarea contractelor de muncă	Lipsa unui program de instruire	M 3	M 3	M/M 9	Monitorizare Verificare registru		S 2	S 2	S/S 2	Secretar
Întocmirea Registrului evidenţă sigilii şi ştampile	10.Completarea eronată a datelor de ieşire din uz a ştampilei	Lipsă program instruire	M 3	M 3	M/M 9	Monitorizare Verificare registru	Început an şcolar	S 2	S 2	S/S 2	Secretar
Întocmirea Registrului de evidenţă a elevilor şi preşcolarilor	11.Neactualizarea datelor privind mişcarea elevilor şi preşcolarilor	Lipsă informare	M 3	M 3	M/M 9	Monitorizare Verificare registru	Început an şcolar	S 2	S 2	S/S 4	Secretar
Întocmirea Registrului de evidenţă a salariaţilor format electronic	12.Neactualizarea datelor şi transmiterea lor în format electronic (Revisal) la ITM	Lipsă program instruire	M 3	M 3	M/M 9	Monitorizare Verificare transmitere date	Sfârşit an şcolar	S 2	S 2	S/S 4	Transmitere a datelor Secretar
Întocmirea Registrului inventar-arhivă	13.Inexistemţa unei proceduri operaţionale referitoare la activitatea de arhivare	Lipsă informare	M 3	M 3	M/M 9	Tratarea riscului Verificare existenţă procedură	Începout an şcolar	S 2	S 2	S/S 4	Se va întocmi procedura Secretar
Conducerea activităţii	14.Nerepartizarea corespondenţei în dosarele	Lipsă informare	M 3	M 3	M/M 9	Monitorizarea Verificare repartizării corespondenţei	Permane nt	S 2	S 2	S/S 4	Secretar
Organizarea sistemului de raportare a datelor	15.Inexistenţa bazei de date reale şi corecte	Lipsă informare	M 3	M 3	M/M 9	Monitorizare Verificare periodică a exisenţei bazei de date	Permanent	S 2	S 2	S/S 4	Se va realiza baza de date Secretar
	16.Netransmiterea raportărilor în termenele stabilite	Lipsă informare	M 3	M 3	M/M 9	Tratarea riscului Verificarea transmiterii raportărilor	Început an şcolar	S 2	S 2	S/S 4	Secretar
	17.Neactualizarea bazei de date cu date recente şi reale	Lipsă informare	M 3	M 3	M/M 9	Monitorizare Verificare	Permanent	S 2	S 2	S/S 4	Actualizare baza de date Secretar

Registrul general al riscurilor la nivelul Şcolii Gimnaziale „ George Enescu"-Oraşul Sinaia este constituit prin agregarea Registrelor riscurilor elaborate la nivelul compartimentelor cuprinse in structura organizatorica a instituţiei.

ŞCOALA GIMNAZIALĂ „GEORGE ENESCU", ORAŞUL SINAIA
Bd. Carol I nr. 36, Sinaia
e-mail: scoalageorgeenescusinaia@gmail.com

Fiabilitatea sistemului informatic	18.Nepregătirea persoanei implicate in sistemul informatic	Lipsă fonduri	M 3	M 3	M/M 9	Tratarea riscului Verificare	De câte ori este necesar	S 2	S 2	S/S 4	Participare la cursuri Director
	19.Neraportarea datelor în sistem informatic	Lipsă informare	M 3	M 3	M/M 9	Monitorizare Verificare	De câte ori este necesar	S 2	S 2	S/S 4	Secretar
Organizarea si efectuarea arhivării documentelor	20.Nerespectarea cadrului normativ şi procedural privind arhivarea documentelor	Lipsă inforrmare	M 3	M 3	M/M 9	Tratarea riscului Verificare	La sfâşitul anului şcolar	S 2	S 2	S/S 4	Secretar
	21.Neinstruirea persoanelor cu atribuţii de arhivare	Lipsă fonduri	M 3	M 3	M/M 9	Tratarea riscului Verificare	De câte ori este necesar	S 2	S 2	S/S 4	Participare la cursuri Director
	22.Neasigurarea unui spaţiu corespunzător arhivării.	Lipsă spaţiu adecvat	M 3	M 3	M/M 9	Tratarea riscului Verificare spatii	La Începutul anului scolar	S 2	S 2	S/S 4	Director

Compartiment: **CONTABILITATE**

Obiective/ Activităţi	Risc identificat	Cauzele care favorizează apariţia riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizuiri	Risc rezidual			Observaţii/ responsabil cu gestionarea riscului
			P(1)	I(2)	E(3)			P	I	E	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1 Organizarea registrelor de contabilitate	1.Editarea incorectă a Registrului-jurnal, 2.Editarea incorectă a Registrului-inventar 3.Editarea incorectă a şi a registrului Cartea Mare	-Inexistenţa unor proceduri scrise privind organizarea si conducerea contabilitatii contabilitate -Completarea eronata a Registrelor de contabilitate	S 2	M 3	S/M 6	Tratarea riscului -intocmirea procedurilor scrise privind organizarea si conducerea contabilitatii ;		S 2	S 2	S/S 4	Se va evalua ori de cate ori apar modificari in structura serv si/sau ROI Administrator financiar patrimoniu

Registrul general al riscurilor la nivelul Şcolii Gimnaziale „ George Enescu"-Oraşul Sinaia este constituit prin agregarea Registrelor riscurilor elaborate la nivelul compartimentelor cuprinse in structura organizatorica a instituţiei.

ŞCOALA GIMNAZIALĂ „GEORGE ENESCU", ORAŞUL SINAIA
Bd. Carol I nr. 36, Sinaia
e-mail: scoalageorgeenescusinaia@gmail.com

	prin nerespectarea prevederilor OMFP 1917/2005 privind organizarea si conducerea contabilitatii	cu ajutorul sistemelor infor- matice de prelucrare automată a datelor -Nedesemnarea persoanelor responsabile cu conducerea Registrelor de contabilitate				-exercitarea permanenta a controlului ierarhic -desemnarea persoanei resposabile cu conducerea Registrelor de contabilitate; -completarea eronata a registrelor de contabilitate; -evaluarea performantelor realizate;					
2 Conducerea contabilitatii patrimoniale	4.Înregistrari eronate în contabilitate a imobilizărilor şi investitiilor, 5.Înregistrari eronate în contabilitate a materialelor si obiectelor de inventar	-Inexistenţa unor proceduri scrise privind evidenţa contabilă a imobilizărilor şi investiţiilor -Necunoaşterea de către personalul desemnat a procedurilor de de înregistrare -Nedesemnarea persoanelor responsabile cu conducerea evidenţei contabile a imobilizărilor şi investiţiilor -Evidenţierea eronată a plăţilor/cheltuielilor efectuate cu achiziţionarea imobilizărilor sau construirea unor obiective (custodii, recepţii parţiale şi finale) -Inexistenţa unor proceduri scrise privind evidenţa contabilă a materiilor, materialelor, inclusiv a	**M 3**	**M 3**	**M/M 9**	Tratarea riscului - intocmirea procedurilor scrise privind evidenţa contabilă a imobilizărilor şi investiţiilor. -intocmirea procedurilor scrise privind evidenţa contabilă a materiilor, materialelor inclusiv a celor de natura obiectelor de inventar. -urmarind desemnarea persoanei resposabile cu îndeplinirea acestei atribuţiuni;		**S 2**	**S 2**	**S/S 4**	Se va evalua ori de cate ori apar modificari in structura serv si/sau ROI Administrator financiar patrimoniu

Registrul general al riscurilor la nivelul Şcolii Gimnaziale „ George Enescu"-Oraşul Sinaia este constituit prin agregarea Registrelor riscurilor elaborate la nivelul compartimentelor cuprinse in structura organizatorica a instituţiei.

		celor de natura obiectelor de inventar - Necunoaşterea de către personalul desemnat a procedurilor de înregistrare în evidenţa contabilă a materiilor, materialelor inclusiv a celor de natura obiectelor de inventar -Nedesemnarea persoanelor responsabile cu conducerea evidenţei contabile a materiilor, materialelor inclusiv a celor de natura obiectelor de inventar -Evidenţierea eronată a plăţilor/cheltuielilor efectuate cu achiziţionarea materiilor, materialelor, inclusiv a celor de natura obiectelor de inventar. -Evidenţierea eronată a costurilor de achiziţie, de prelucrare şi a valorii de ieşire, prin nerespectarea principiului permanenţei metodelor de evaluare.									
	6.Înregistrari eronate in contabilitate a drepturilor constatate si a veniturilor incasate de la persoane fizice si cele communicate de ANAF	-Inexistenţa unor proceduri scrise privind organizarea si conducerea contabilitatii; -Necunoaşterea de către personalul desemnat a acestor proceduri ; -Nedesemnarea persoanelor responsabile cu conducerea evidenţei	S 2	M 3	S/M 6	Tratarea riscului -intocmirea procedurilor scrise privind organizarea si conduceriea contabilitatii -exercitarea permanenta a controlului ierarhic,		S 2	S 2	S/S 4	Se va evalua ori de cate ori apar modificari in structura serv si/sau ROI Administrator financiar patrimoniu

Registrul general al riscurilor la nivelul Şcolii Gimnaziale „ George Enescu"-Oraşul Sinaia este constituit prin agregarea Registrelor riscurilor elaborate la nivelul compartimentelor cuprinse in structura organizatorica a instituţiei.

		contabile ; -Neactualizarea sumelor datorate sau de încasat; Înregistrarea eronată în alte conturi decât cele aferente naturii acestor operaţiuni				-desemnarea persoanei resposabile cu îndeplinirea acestei atribuţiuni; -evaluarea performantelor realizate de fiecare salariat;					
	7.Înregistrari eronate in contabilitatea trezoreriei prin neintelegerea operatiunilor economice care trebuie sa se evidenţieze in contabilitate	Inexistenţa unor proceduri scrise privind activitatea de organizare şi funcţionare a casieriei, precum şi a celei privind evidenţa contabilă a operaţiunilor plati prin bancă. -Necunoaşterea de către personalul desemnat a acestor proceduri. -Nedesemnarea persoanelor responsabile cu conducerea evidentei contabile a operaţiunilor de casă şi de bancă. -Înregistrarea eronată în alte conturi a sumelor derulate prin trezorerie, bănci sau casierie. -Lipsa actelor justificative,anexe la extrasele de cont sau la fila registrului de casă. -Nedesemnarea persoanelor responsabile cu controlul sistematic al activitaţii de casierie. -Neasigurarea securităţii	**S 2**	**M 3**	**S/M 6**	Monotorizare Tratarea riscului -intocmirea procedurilor scrise privind activitate de incasari si plati prin casierie si trezorerie; -exercitarea permanenta a controlului ierarhic -verificarea dacă persoanele care îndeplinesc aceste atribuţii deţin cunoştiinţele corespunzătoare şi deprinderile necesare pentru desfăşurarea activităţii de casierie. -desemnarea unui înlocuitor permanent care sa poată prelua atribuţiile titularului		**S 2**	**S 2**	**S/S 4**	Se va evalua ori de cate ori apar modificari in structura serv si/sau ROI Administrator financiar patrimoniu

Registrul general al riscurilor la nivelul Şcolii Gimnaziale „ George Enescu"-Oraşul Sinaia este constituit prin agregarea Registrelor riscurilor elaborate la nivelul compartimentelor cuprinse in structura organizatorica a instituţiei.

		spaţiului destinat casieriei.				postului pe perioada de absenţă a acestuia; -evaluarea anuală a performanţelor persoanelor care îndeplinesc atribuţii de casierie;				
	8.Înregistrari eronate in contabilitatea cheltuielilor cu personalul prin neintelegerea operatiunilor economice care trebuie să se evidenţieze in contabilitate	-Inexistenţa unor proceduri scrise privind organizarea si conducerea contabilitatii -Necunoaşterea de către personalul desemnat a atributiilor si a procedurilor privind organizarea si conducerea contabilitatii -Nedesemnarea persoanelor responsabile cu conducerea evidenţei contabile a cheltuielilor de personal -Înregistrarea eronată în contabilitate a cheltuielilor cu personalul	**S 2**	**M 3**	**S/M 6**	Tratarea riscului -intocmirea procedurilor scrise privind organizarea si conducerea contabilitatii -exercitarea permanenta a controlului ierarhic -verificarea dacă persoanele care îndeplinesc aceste atribuţii deţin cunoştiinţele corespunzătoare şi deprinderile necesare pentru desfăşurarea acestei activităţii. -evaluarea performanţelor realizate de fiecare salariat		**S 2**	**S 2**	**S/S 4**	Se va evalua ori de cate ori apar modificari in structura serv si/sau ROI Administrator financiar patrimoniu

Registrul general al riscurilor la nivelul Şcolii Gimnaziale „ George Enescu"-Oraşul Sinaia este constituit prin agregarea Registrelor riscurilor elaborate la nivelul compartimentelor cuprinse in structura organizatorica a instituţiei.

ŞCOALA GIMNAZIALĂ „GEORGE ENESCU", ORAŞUL SINAIA
Bd. Carol I nr. 36, Sinaia
e-mail: scoalageorgeenescusinaia@gmail.com

	9.Înregistrari eronate in contabilitatea instituţiei a rezultatelor inventarierii prin neintelegerea operatiunilor economice care trebuie să se evidenţieze in contabilitate	-Inexistenţa unor proceduri scrise privind organizarea si conducerea contabilitatii -Necunoaşterea de către personalul desemnat a atributiilor evidenţa contabilă a rezultatelor inventarierii -Nedesemnarea persoanelor responsabile cu conducerea evidenţei contabile a rezultatelor inventarierii -Evidenţierea eronată a diferenţelor rezultate în urma procesului de inventariere, precum şi a soldurilor conturilor inventariate în Registrul-inventar -Stabilirea corectă a soldurilor conturilor inventariate in Registrul-inventar -Netransmiterea către debitori a extraselor de cont privind sumele datorate	**S 2**	**M 3**	**S/M 6**	Tratarea riscului -intocmirea procedurilor scrise privind organizarea si conducerea contabilitatii -exercitarea permanenta a controlului ierarhic, - verificarea dacă persoanele care îndeplinesc aceste atribuţii deţin cunoştiinţele corespun- zătoare şi deprinderile necesare pentru desfăşurarea acestei activităţii. -evaluarea performanţelor realizate de fiecare salariat		**S 2**	**S 2**	**S/S 4**	Administrator financiar patrimoniu
	10.Efectuarea de încasări şi plăţi eronate a datoriilor şi creanţelor prin neînţelegerea operaţiunilor economice	-Inexistenţa unor proceduri scrise privind organizarea si conducerea contabilitatii -Nedesemnarea persoanelor responsabile cu conducerea evidenţei contabile a acestei activităţi -Neconcordanţa dintre situaţia analitică a	**M 3**	**M 3**	**M/M 9**	Tratarea riscului -intocmirea procedurilor de lucru privind organizarea si conducerea contabilitatii -exercitarea permanenta a		**S 2**	**S 2**	**S/S 4**	Administrator financiar patrimoniu

Registrul general al riscurilor la nivelul Şcolii Gimnaziale „ George Enescu"-Oraşul Sinaia este constituit prin agregarea Registrelor riscurilor elaborate la nivelul compartimentelor cuprinse in structura organizatorica a instituţiei.

		creditorilor şi debitorilor cu situaţia sintetică a acestora -Netransmiterea către debitori a înştiinţăriilor de plată privind sumele datorate în vederea evitării prescrierii sumelor -Inexistenţa unui sistem de valorificare operativă a situaţiilor rezultate din activitatea de plată/încasare a datoriilor respectiv creanţelor				controlului ierarhic, -verificarea dacă persoanele care îndeplinesc aceste atribuţii deţin cunoştiinţele corespunzătoare şi deprinderile necesare pentru desfăşurarea acestei activităţii. -evaluarea performanţelor realizate de fiecare salariat -efectuarea periodica a punctajelor intre serv BFC care efectueaza operatiunile de incasari si plăţi cu structurile emitente a documentelor justificative care stau la baza efectuarii operaţiunilor de încasări şi plăţi					
3 Elaborarea bilanţului contabil	11.Incorectitudinea (imposibilitatea) încheierii execuţiei bugetare anuale şi a elaborării situatiei financiare	-Nerespectarea procedurilor scrise privind organizarea si conducerii contabilitatii; -Nedesemnarea persoanelor responsabile privind activitatea de elaborare a bilanţului contabil -Neînchiderea conturilor	**M 3**	**R 4**	**M/R 12**	Tratarea riscului -intocmirea procedurilor de lucru privind organizarea si conducerea contabilitatii -exercitarea permanenta a		**S 2**	**S 2**	**S/S 4**	Administrator financiar patrimoniu

Registrul general al riscurilor la nivelul Şcolii Gimnaziale „ George Enescu"-Oraşul Sinaia este constituit prin agregarea Registrelor riscurilor elaborate la nivelul compartimentelor cuprinse in structura organizatorica a instituţiei.

		care nu trebuie să aibă sold la sfârşitul anului (casa, disponi- bilităţi în contul de lei/valută, cheltuieli, venituri) -Nerespectarea principiului independenţei exerciţiului (momentul recunoaşterii veniturilor şi cheltuielilor) -Necalcularea şi neînregistrarea în contabilitate a provizioanelor (deprecierea reversibilă) -Nerealizarea decontărilor interne -Raportarea unor date eronate în situaţiile financiare anexe la bilanţui contabil -Nerespectarea corelatiilor bilanţiere				controlului ierarhic, -verificarea dacă persoanele care îndeplinesc aceste atribuţii deţin cunoştiinţele corespunzătoare şi deprinderile necesare pentru desfăşurarea acestei activităţii. -evaluarea performanţelor realizate de fiecare salariat -efectuarea punctajelor între biroul BFC cu situaţiile privind execuţiile de casă lunare transmise de către DGFP – Activitatea de trezorerie şi contabilitate publică					
4 Elaborarea contului de execuţie bugetară	12.Incorectitudinea (imposibilitatea)întocmirii contului de execuţie bugetară	-Inexistenţa şi nerespectarea procedurilor scrise privind organizarea si conducerea contabilitatii. -Nedesemnarea persoanelor responsabile privind activitatea de elaborare a contului de execuţie bugetară -Nestabilirea influenţelor financiare asupra bugetului, din diferite acte normative, pe structura	**S 2**	**R 4**	**S/R 8**	Tratarea riscului -intocmirea procedurilor de lucru privind organizarea si conducerea contabilitatii. -exercitarea permanenta a controlului ierarhic, -verificarea dacă persoanele care		**S 2**	**S 2**	**S/S 4**	Se va evalua ori de cate ori apar modificari in structura serv si/sau ROI Administrator financiar patrimoniu

Registrul general al riscurilor la nivelul Şcolii Gimnaziale „ George Enescu"-Oraşul Sinaia este constituit prin agregarea Registrelor riscurilor elaborate la nivelul compartimentelor cuprinse in structura organizatorica a instituţiei.

		clasificaţiei bugetare - Nerespectarea corelaţiilor de bază între contul de execuţie bugetară şi anexe -Necompletarea prevederilor bugetare iniţiale şi finale, conform clasificaţiei bugetare -Preluarea eronată a sumelor din fişele conturilor analitice si sintetice în contul de execuţie bugetară				îndeplinesc aceste atribuţii deţin cunoştiinţele corespunzătoare şi deprinderile necesare pentru desfăşurarea acestei activităţii. -evaluarea performanţelor realizate de fiecare salariat -efectuarea punctajelor între biroul BFC cu situaţiile privind execuţiile de casă lunare transmise de către DGFP – Activitatea de trezorerie şi contabilitate publică					
5.Organizarea sistemului de raportare a datelor financiar Elaborarea bilanţului contabil	13 Situaţiile raportate nu mai reflectă o imagine fidelă a activelor,datoriilor, poziţiei financiare(active nete/patrimoniu net/capital propriu), precum şi a performanţei financiare şi a rezultatului patrimonial	-Inexistenţa unor proceduri scrise privind organizarea si conducerea contabilitatii. -Nedesemnarea persoanelor responsabile privind activitatea de elaborare a raportare a datelor financiar-contabile -Lipsa raportărilor sistematice a informaţiilor financiar-contabile către management -Nedesemnarea persoanelor responsabile cu activitatea de analiză a raportare a datelor	**S 2**	**R 4**	**S/R 8**	Tratarea riscului -intocmirea procedurilor de lucru privind organizarea si conducerea contabilitatii. -exercitarea permanenta a controlului ierarhic, -verificarea dacă persoanele care îndeplinesc aceste atribuţii deţin cunoştiinţele		**S 2**	**S 2**	**S/S 4**	Administrator financiar patrimoniu

Registrul general al riscurilor la nivelul Şcolii Gimnaziale ,, George Enescu"-Oraşul Sinaia este constituit prin agregarea Registrelor riscurilor elaborate la nivelul compartimentelor cuprinse in structura organizatorica a instituţiei.

ŞCOALA GIMNAZIALĂ „GEORGE ENESCU", ORAŞUL SINAIA
Bd. Carol I nr. 36, Sinaia
e-mail: scoalageorgeenescusinaia@gmail.com

		financiar-contabile -Comunicarea unor informaţii incorecte sau inadecvate				corespunzătoare şi deprinderile necesare pentru desfăşurarea acestei activităţii. -evaluarea performanţelor realizate de fiecare salariat					
6 Organizarea şi efectuarea controlului financiar preventiv	14 Acordarea vizei de CFP pentru opraţiuni nelegale	-Inexistenţa unor proceduri scrise de aplicare a CFP -Nedesemnarea persoanelor responsabile cu elaborarea şi actualizarea cadrului metodologic de aplicare a CFP -Neactualizarea procedurii scrise de aplicare a CFP -Inexistenţa ordinului de numire a persoanelor care acordă viza CFP -Desemnarea unor persoane incompatibile pentru acordarea vizei CFP -Nerealizarea evaluării persoanelor care acordă viza CFP -Lipsa vizelor CFP pe documentele datorită exercitării acordării/refuzului de viză -.Acordarea nejustificată a vizei CFP -Inexistenţa sau necompletarea Registrului privind operaţiunile prezentate la viza CFP -Nedesemnarea	**M 3**	**R 4**	**M/R 12**	Tratarea riscului -verificarea dacă persoanele care îndeplinesc aceste atribuţii deţin cunoştiinţele corespun- zătoare şi deprinderile necesare pentru acordarea vizei CFP. -exercitarea controlului ierarhic -evaluarea performanţelor realizate de fiecare persoană desemnată să acorde viza de control financiar preventivsalariat -acordarea de viza CFP pentru operatiuni nelegale sau care depasesc creditele bugetare / de angajament aprobate;		**S 2**	**S 2**	**S/S 4**	Se va evalua ori de cate ori apar modificari in structura biroului si/sau ROI Administrator financiar patrimoniu

Registrul general al riscurilor la nivelul Şcolii Gimnaziale „ George Enescu"-Oraşul Sinaia este constituit prin agregarea Registrelor riscurilor elaborate la nivelul compartimentelor cuprinse in structura organizatorica a instituţiei.

		persoanelor responsabile cu completarea Registrului privind operaţiunile prezentate la viza CFP -Raportarea unor date incomplete sau nereale -Nerespectarea termenelor de raportare										
7.Intocmirea proiectului de buget, rectificare bugetare; virari de credite sau repartizari intre trimestre	15.Nefundamentarea corectă a proiectiei de buget, a rectificarilor bugetare, a virarilor de credite si a repartizarilor intre trimestre	-Inexistenţa unor proceduri scrise privind bugetul de venituri si cheltuieli -Nepreluarea corecta adatelor din solicitarile compartimentelor de specialitate -completarea incorenta a formularelor.	**M 3**	**M 3**	**M/M 9**	Tratarea riscului -intocmirea procedurilor de lucru privind Bugetul de venituri si cheltuiei -exercitarea permanenta a controlului ierarhic -desemnarea persoanelor cu atributii pe aceste activitati		**S 2**	**S 2**	**S/S 4**	Persoanele desemnate cu acordarea vizei CFP
8.Conducerea contabilitatii extrapatrimoniale (angajamente bugetare, legale si credite de angajamente)	16.Inregistrarea eronata in conturile analitice si sentetice de angajamente	-inexistenta de proceduri scrise privind evidenta angajamentelor bugetare, legale si a creditelor de angajament -nepleuarea corecta a datelor din documentele justificative de catre persoana cu atributii	**M 3**	**M 3**	**M/M 9**	Tratarea riscului -intocmirea de proceduri scrise privind evidenta angajamentelor bugetare, legale si a creditelor de angajament -exercitarea controlulu ierarhic -desemnarea persoanelor cu atributii pe aceste activitati		**S 2**	**S 2**	**S/S 4**	Administrator financiar patrimoniu

Registrul general al riscurilor la nivelul Şcolii Gimnaziale „ George Enescu"-Oraşul Sinaia este constituit prin agregarea Registrelor riscurilor elaborate la nivelul compartimentelor cuprinse in structura organizatorica a instituţiei.

ŞCOALA GIMNAZIALĂ „GEORGE ENESCU", ORAŞUL SINAIA
Bd. Carol I nr. 36, Sinaia
e-mail: scoalageorgeenescusinaia@gmail.com

9.Încheierea contractelor cu furnizorii conformitate cu normele metodologice de aplicare ale acestuia	17.Neparcurgerea etapelor necesare in vederea organizarii actiunii de contractare. 18.Lipsa unor documente necesare contractarii. 19.Inscrierea incompleta sau eronata a datelor, editare defectuoasa,lipsa semnaturi, stampile 20.Stabilirea unor punctaje si valori de contract incorecte 21.Nerespectarea termenelor	-Deficiente in organizarea actiunii de contractare. -Personal insuficient. -Perioada scurta de pregatire a contractarii -Programe informatice putin adaptate	S 2	S 2	S/S 4	Tratarea riscului -intocmirea procedurilor scrise -exercitarea permanenta a controlului ierarhic, -desemnarea persoanei resposabile ; -.evaluarea performantelor realizate de fiecare salariat;		S 2	S 2	S/S 4	Se va evalua la pregatirea perioadei de contractare Administrator financiar patrimoniu
10.Plăţi către furnizori	22.Circuit eronat al facturilor pentru autorizarea platilor 23. Lipsa vizei CFP	-Intarzieri in plata facturii -Obiectul facturii nu corespunde cu contractul incheiat -Achizitii care nu fac obiectul programului anual -Achizitii ce nu se incadreaza in bugetul aprobat -Acordarea vizei CFPP de persoane neautorizate	S 2 S 2	R 4 R 4	S/R 8 S/R 8	Monitorizare -controlul modului de intocmire al facturilor si anularea celor intocmite eronat controlul modului de ordonantare si lichidare a cheltuielilor Monitorizare -verificarea existentei referatului de necesitate aprobat de persoanele in drept -valoarea achizitiei a fost estimata gresit. Achizitia nu se va mai efectua		S 2 S 2	S 2 S 2	S/S 4 S/S 4	Administrator financiar patrimoniu Administrator financiar patrimoniu

Registrul general al riscurilor la nivelul Şcolii Gimnaziale „ George Enescu"-Oraşul Sinaia este constituit prin agregarea Registrelor riscurilor elaborate la nivelul compartimentelor cuprinse in structura organizatorica a instituţiei.

						-stampila cu viza CFPP va fi insotita de semnatura persoanei imputernicite					
11.Organizarea şi efectuarea arhivării documentelor financiar-contabile	24 Sistem neadecvat de păstrare şi arhivare a documentelor până la predarea lor	-Necuprinderea in proceduri scrise privind arhivarea dosarelor financiar-contabile -Nedesemnarea persoanelor cu atribuţii privind arhivarea documentelor pe suport de hârtie şi/sau pe suport informatic -Neinstruirea persoanelor cu atribuţii în activitatea de arhivare -Neasigurarea unui spaţiu corespunzător arhivării -Pregătirea necorespunzătoare a dosarelor financiar-contabile în vederea arhivării -Nepredarea dosarelor financiar-contabile la termenele legale	**S 2**	**M 3**	**S/M 6**	Tratarea riscului - cuprinderea in procedurile de lucru privind arhivarea documentelor financiar-contabile -nominalizarea persoanelor care prin atribuţiile pe care le au, răspund de arhivarea documentelor financiar-contabile. --reconstituirea conform prevederilor legale a documentelor pierdute sau distruse în termen de 24 de ore de la constatare, sau înştiinţarea organelor de cercetare penală, în situaţia în care distrugerea documentelor constituite infracţiune		**S 2**	**S 2**	**S/S 4**	Administrator financiar patrimoniu

Registrul general al riscurilor la nivelul Şcolii Gimnaziale „ George Enescu"-Oraşul Sinaia este constituit prin agregarea Registrelor riscurilor elaborate la nivelul compartimentelor cuprinse in structura organizatorica a instituţiei.

ŞCOALA GIMNAZIALĂ „GEORGE ENESCU", ORAŞUL SINAIA
Bd. Carol I nr. 36, Sinaia
e-mail: scoalageorgeenescusinaia@gmail.com

Compartiment: **RESURSE MATERIALE SI FINANCIARE**

Obiective/ Activităţi	Risc identificat	Cauzele care favorizează apariţia riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizuiri	Risc rezidual			Observaţii/ responsabil cu gestionarea riscului
			P(1)	I(2)	E(3)			P	I	E	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Asigurarea stării fizice a spaţiilor şi încadrarea în normele de securitate şi igienă corespunzătoare.	Administrarea necorespunzătoare a resurselor materiale şi financiare existente.	Existenţa unui buget redus şi nesigur. Fonduri băneşti insuficiente pentru stimularea cadrelor didactice şi achiziţionarea materialelor şi echipamentelor necesare. Absenţa unor proceduri de responsabilizare a cadrelor didactice şi elevilor pentru menţinerea în stare de funcţionare a bazei materiale şi spaţiilor şcolii şi pentru dezvoltarea patrimoniului unităţii de învăţământ.	R 4	R 4	RR 16	Tratare risc Monitorizare Elaborare proceduri Stabilirea priorităţilor pentru gestionarea eficientă a bugetului. Proiecte finanţate din afara bugetului şcolii. Asigurarea unui climat socio-profesional adecvat. Implicarea cadrelor didactice şi elevilor în recondiţionarea, confecţionarea, îmbunătăţirea materialelor didactice şi păstrarea corespunzătoare a spaţiilor. TRATARE		M 3	M 3	MM 9	Director Responsabili arii curriculare Responsabil Comisie formare Consilier educativ Responsabil Comisia pentru părinţi Diriginti
Asigurarea funcţionalităţii optime a salilor de clasă,cabinetelor, laboratoarelor, săli de sport şi celorlate spaţii destinate activităţii elevilor şi cadrelor didactice.	Degradarea spaţiilor şcolare din cauza lipsei fondurilor pentru reparaţii, întreţinere şi lipsei personalului de întreţinere. Diminuarea conştiinţei morale a elevilor privind păstrarea şi întreţinerea spaţiilor şi bunurilor şcolii.	Existenţa unui buget redus şi nesigur. Fonduri băneşti insuficiente pentru stimularea cadrelor didactice şi achiziţionarea materialelor şi echipamentelor necesare. Absenţa unor proceduri de responsabilizare a cadrelor didactice şi elevilor pentru menţinerea în stare de funcţionare a bazei materiale şi spaţiilor şcolii şi pentru dezvoltarea patrimoniului unităţii de învăţământ.	M 3 M 3	R 4 R 4	MR 12 MR 12			S 2 S 2	M 3 M 3	SM 6 SM 6	Director Responsabili arii curriculare Responsabil Comisie formare Consilier educativ Responsabil Comisia pentru părinţi Diriginti Directorul şcolii Bibliotecar Responsabili
Reactualizarea rea fondului de manuale şi fondului de carte al	Netransmiterea la timp a	Fonduri insuficiente Necitirea mailurilor	R 4	R 4	RR 16			M 3	M 3	M M 9	Manuale scolare

Registrul general al riscurilor la nivelul Şcolii Gimnaziale „ George Enescu"-Oraşul Sinaia este constituit prin agregarea Registrelor riscurilor elaborate la nivelul compartimentelor cuprinse in structura organizatorica a instituţiei.

ŞCOALA GIMNAZIALĂ „GEORGE ENESCU", ORAŞUL SINAIA
Bd. Carol I nr. 36, Sinaia
e-mail: scoalageorgeenescusinaia@gmail.com

bibliotecii în concordanţă cu cerinţele şi nevoile actelor educaţionale. Asigurarea unei baze materiale funcţionale şi corespunzătoare tuturor demersurilor didactice.	comenzilor de manuale scolare Lipsa asigurarea unei baze materiale funcţionale şi corespunzătoare tuturor demersurilor didactice	Existenţa unui buget redus şi nesigur. Fonduri băneşti insuficiente pentru achiziţionarea materialelor şi echipamentelor necesare.	S 2	M 3	SM 6	Implicarea comitetelor de părinţi în managerierea, asigurarea şi gestionarea bunurilor şi necesarului sălilor de clasă şi celorlate spaţii şcolare.		S 2	S 2	SS 4	Director Administrator
Gestionarea eficientă a bugetului şi atragerea de fonduri extrabugetare în beneficiul desfăşurării activităţilor formale şi nonformale.	Gestionarea ineficientă a bugetului şi atragerea de fonduri extrabugetare în beneficiul desfăşurării activităţilor formale şi nonformale.	Existenţa unui buget redus şi nesigur. Fonduri băneşti insuficiente	M 3	R 4	MR 12	Creşterea bugetului Asociaţiei Părinţilor prin sponsorizări, donaţii, proiecte interne de finanţare extrabugetară.		S 2	M 3	SM 6	Director Contabil
			S 2	M 3	SM 6			FS 1	S 2	FS-S 2	
Efectuarea lucrărilor de renovare, reparaţii şi igienizare necesare. Si verificarea, înnoirea şi îmbunătăţirea instalaţiilor şi dotărilor din toate spaţiile şcolii.	Neefectuarea lucrărilor de renovare, reparaţii şi igienizare necesare.	Existenţa unui buget redus şi nesigur. Fonduri băneşti insuficiente Situaţia economică şi socială actuală. Lipsa unor proiecte de finanţare.	M 3	R 4	MR 12	Demersuri privind angajarea personalului de întreţinere necesar.		S 2	M 3	SM 6	Director Administrator
Achiziţionarea de manuale, cărţi, auxiliare. enciclopedii etc. necesare desfăşurării optime a activităţilor didactice şi perfecţionării dascălilor.	Nechiziţionarea de manuale, cărţi, auxiliare. enciclopedii etc. necesare desfăşurării optime a ctivităţilor didactice şi perfecţionării dascălilor	Existenţa unui buget redus şi nesigur. Fonduri băneşti insuficiente Situaţia economică şi socială actuală. Lipsa unor proiecte de finanţare.	M 3	R 4	MR 12	Tratare RISC Monitorizare Elaborare proceduri Stabilirea priorităţilor pentru gestionarea eficientă a bugetului. Proiecte finanţate din		S 2	M 3	SM 6	Director Bibliotecar Responsabil manuale

Registrul general al riscurilor la nivelul Şcolii Gimnaziale „ George Enescu"-Oraşul Sinaia este constituit prin agregarea Registrelor riscurilor elaborate la nivelul compartimentelor cuprinse in structura organizatorica a instituţiei.

ŞCOALA GIMNAZIALĂ „GEORGE ENESCU", ORAŞUL SINAIA
Bd. Carol I nr. 36, Sinaia
e-mail: scoalageorgeenescusinaia@gmail.com

						afara bugetului şcolii. Asigurarea unui climat socio-profesional adecvat.					

Compartiment: **ADMINISTRAŢIE - ACHIZIŢII PUBLICE**

Obiective/ Activităţi	Risc identificat	Cauzele care favorizează apariţia riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizuiri	Risc rezidual			Observaţii/ responsabil cu gestionarea riscului
			P(1)	I(2)	E(3)			P	I	E	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1. Elaborarea Planului anual de achiziţii	1.Stabilirea incorectă a necesităţilor anuale obiective	-Inexistenţa proceduilor privind elaborarea Planului anual de achiziţii -Lipsa unor explicaţi privind conţinutul datelor cuprinse în proiectul de buget -Achizitii anarhice, chiar inutile -Cheltuieli nejustificate -Depasirea bugetului aprobat	M 3	R 4	M/R 12	Monitorizare -analiza obiectivă a necesarului solicitat de compartimente -orice achiziţie va fi însoţită de referate justificative aprobate de ordonator -solicitarea permanentă a sumelor disponibile		S 2	S 2	S/S 4	Admninistrator
	2. .Stabilirea incorectă a necesităţilor structurilor organizatorice anuale obiective	-Inexistenţa procedurilor privind elaborarea Planului anual de achiziţii -Achizitii anarhice, chiar inutile -Achizitii efectuate de un personal neabilitat	M 3	R 4	M/R 12	Monitorizare -solicitare permanenta a sumelor disponibile -orice achiziţie va fi însoţită de referate justificative		S 2	S 2	S/S 4	Admninistrator

Registrul general al riscurilor la nivelul Şcolii Gimnaziale „ George Enescu"-Oraşul Sinaia este constituit prin agregarea Registrelor riscurilor elaborate la nivelul compartimentelor cuprinse in structura organizatorica a instituţiei.

ŞCOALA GIMNAZIALĂ „GEORGE ENESCU", ORAŞUL SINAIA
Bd. Carol I nr. 36, Sinaia
e-mail: scoalageorgeenescusinaia@gmail.com

						aprobate de ordonator					
	3 Neincadrarea corecta a achizitiei in programul anual al achititiei	-Obiectulachizitiei nu corespunde programului annual -Depasirea bugetului aprobat	S 2	M 3	S/M 6	Monitorizare -controlul permanent al obiectivelor din programul de achizitii		S 2	S 2	S/S 4	Admninistrator
	4.Aprobarea incorecta a achizitiei	-Depasirea bugetului aprobat -Achizitii ce nu se justifica	S 2	R 4	S/R 8	Monitorizare -se verifica referatul de justificare intocmit pentru achizitie -se verifica permanent sumele disponibile		S 2	S 2	S/S 4	Admninistrator
	5 Estimarea eronata a valorii contractelor	-Estimarea gresita a procedurii -Selectarea gresita a procedurii	M 3	M 3	M/M 9	Monitorizare -se controleaza preturile trecute in referatul de estimare si se compara cu preturile existente pe piata - se verifica calculul trecut in referatul de estimare		S 2	S 2	S/S 4	Admninistrator
	6. Selectarea gresita a procedurii de atribuire a contractului	-Existenta unor erori de selectie -Interpretarea incorecta a unor documente	S 2	M 3	S/M 6	Monitorizare -se controleaza mod de intocmire a Procesului Verbal intocmit de Comisia de Evaluare a Achizitiei publice -participarea la cursurile organizare		S 2	S 2	S/S 4	Admninistrator

Registrul general al riscurilor la nivelul Şcolii Gimnaziale „ George Enescu"-Oraşul Sinaia este constituit prin agregarea Registrelor riscurilor elaborate la nivelul compartimentelor cuprinse in structura organizatorica a instituţiei.

ŞCOALA GIMNAZIALĂ „GEORGE ENESCU", ORAŞUL SINAIA
Bd. Carol I nr. 36, Sinaia
e-mail: scoalageorgeenescusinaia@gmail.com

						in dome- niul achizitiilor publice					
	7. Intocmirea eronata a documentelor pentru elaborarea si prezentarea ofertei	-Lipsa documentelor de calificare ale ofertantilor -Primirea de propuneri tehnice si financiare incomplete sau necorespunzatoare -Primirea de oferte peste termenul limita	S 2	M 3	S/M 6	Monitorizare -controlul documentatiilor depuse, care trebuie sa corespunda cu cele solicitate in caietul de sarcini -verificarea datei de primire a ofertei data care trebuie inscrisa in documentatie -controlul riguros al documentatiei si exclude- rea celor care nu corespund		S 2	S 2	S/S 4	Admninistrator
	8.Constituirea eronata a comisiei de selectie a ofertelor	-Evaluarea ofertelor de unpersonal nespecializat	S 2	M 3	S/M 6	Monitorizare -sa se verifice ca in Decizia de constituire a comisiei sa se numeasca persoane cu abilitati in domeniu		S 2	S 2	S/S 4	Admninistrator
	9.Evaluarea eronata ofertei si stabilirea ofertantului castigator	-Aplicarea gresita a criteriului de selectiei a ofertei -Nerespectarea criteriului de selectie a ofertei -Evaluarea gresita a ofertelor	S 2	M 3	S/M 6	Monitorizare controlul ofertelor care trebuie sa corespunda cu formulele din fisa de date a achizitiei -verificarea hotararilor Comisiei de evaluare de		S 2	S 2	S/S 4	Admninistrator

Registrul general al riscurilor la nivelul Şcolii Gimnaziale „ George Enescu"-Oraşul Sinaia este constituit prin agregarea Registrelor riscurilor elaborate la nivelul compartimentelor cuprinse in structura organizatorica a instituţiei.

ȘCOALA GIMNAZIALĂ „GEORGE ENESCU", ORAȘUL SINAIA
Bd. Carol I nr. 36, Sinaia
e-mail: scoalageorgeenescusinaia@gmail.com

						seviciul Audit					
	10.Atribuirea eronata a contractului de achizitie publica	-Contractul nu este inclus in Programul Anual -Fondurile nu sunt asigurate -Obiectulcontractului nucorespunde cerintelor tehnice solicitate	S 2	M 3	S/M 6	Monitorizare -controlul referatului de necesitate in momentul aprobarii lui -verificarea programului de achizitie -verificarea prevederilor din caietul de sarcini		S 2	S 2	S/S 4	Admninistrator
	11.Incheierea cu greseli a contractului de achizitii publice	-Valoarea contractului este mai mare decat cea din oferta -Lipsa unor clauze contractuale importante -Contractul nu este datat si semnat de reprezentantii legali -Contractul nu poarta vize CFPP	S 2	M 3	S/M 6	Monitorizare -verificarea clauzelor din contractul de achizitie inclusiv anexele -controlul juridic al prevederilor din contractul de achizitie -controlul intern periodic -verificarea dosarului achizitiei publice, imediat dupa incheierea derularii achizitiei		S 2	S 2	S/S 4	Admninistrator

Registrul general al riscurilor la nivelul Școlii Gimnaziale „ George Enescu"-Orașul Sinaia este constituit prin agregarea Registrelor riscurilor elaborate la nivelul compartimentelor cuprinse in structura organizatorica a instituției.

ŞCOALA GIMNAZIALĂ „GEORGE ENESCU", ORAŞUL SINAIA
Bd. Carol I nr. 36, Sinaia
e-mail: scoalageorgeenescusinaia@gmail.com

2.Aprovizionări cu produse, servicii şi lucrări	12.Receptia eronata cantitativa si calitativa a produselor comandate	Neconformitate privind cantitatea si calitatea produselor comandate	S 2	R 4	S/R 8	Monitorizare -Verificarea clauzelor contractului -Verificarea bonitatii ofertantului		S 2	S 2	S/S 4	Admninistrator
	13.Facturi intocmite gresit	-Facturi intocmite greşit	S 2	R 4	S/R 8	Monitorizare -controlul modului de intocmire al facturilor si anularea celor intocmite eronat		S 2	S 2	S/S 4	Admninistrator
	14.Eliberarea gresita din magazie a bunurilor	-Neincadrarea in consumuri -Consumuri nejustificate	S 2	R 4	S/R 8	Monitorizare -controlul lunar si masuri limitative -controlul periodical consumurilor si stocurilor		S 2	S 2	S/S 4	Admninistrator
3. Indeplinirea atributiilor zilnice	15. Neindeplinirea activitatilor zilnice	Inexistenţa unor proceduri	S 2	S 2	S/S 4	Tratarea rsicului -intocmirea procedurilor scrise -exercitarea permanenta a controlului ierarhic, -desemnarea persoanei resposabile ; -.evaluarea performantelor realizate de fiecare salariat;		S 2	S 2	S/S 4	Se va evalua ori de câte ori apar modificări

Registrul general al riscurilor la nivelul Şcolii Gimnaziale ,, George Enescu"-Oraşul Sinaia este constituit prin agregarea Registrelor riscurilor elaborate la nivelul compartimentelor cuprinse in structura organizatorica a instituţiei.

ŞCOALA GIMNAZIALĂ „GEORGE ENESCU", ORAŞUL SINAIA
Bd. Carol I nr. 36, Sinaia
e-mail: scoalageorgeenescusinaia@gmail.com

NIVEL DE TOLERARE		EXPLICATII	NUMAR DE RISCURI IDENTIFICATE
1-2	TOLERABIL	Nu necesita nici o masura de control . Se claseaza	6
3-4	PUTIN TOLERABIL	Necesita masuri de control uneori	67
5-6	MEDIUL TOLERABIL	Necesita masuri de control la anumite intervale de timp	11
7-8	INTOLERABIL	Necesita masuri de control pe termen scurt	0
9-10	EXTREM DE INTOLERABIL	Necesita masuri de control urgente	4

Comisia de monitorizare SCIM:

Preşedinte, Comărniceanu Carmen – Ioana, director adjunct

Membri:
Prof. Coţoapă Tatiana
P.I.P Floştoiu Mihaela
Prof. Frîncu Daniela
Contabil, Bancu Iuliana
Secretar, Secretarul unităţii Şerban Mirela

Responsabili riscuri :

- domeniul: administrator financiar, Bancu Iuliana
- domeniul: economic/tehnic administrativ, Pariş Gabriela
- domeniul: resurse umane: Şerban Mirela, secretar şef
- domeniul: bibliotecă: Arhire Cristina
- domeniul: curriculum, Comărniceanu Carmen

Registrul general al riscurilor la nivelul Şcolii Gimnaziale ,, George Enescu"-Oraşul Sinaia este constituit prin agregarea Registrelor riscurilor elaborate la nivelul compartimentelor cuprinse in structura organizatorica a instituţiei.