

REGISTRUL RISCURILOR

Obiective / Activitati	Riscul	Cauze care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptata	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Observatii
			Proba bilitate	Impa ct	Expu nere			Prob abili tate	Imp act	Expu nere	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Fundamenta rea și execuția bugetului	Posibilitatea depasirii termenului până la care trebuie întocmit proiectul de buget	Aglomerarea cu sarcini a personalului	1	4	4	Acceptare		1	4	4	
Ținerea evidențelor contabile	Posibilitatea ca Balanța de verificare sintetică și analitică de la sfârșitul exercițiului financiar să nu fie întocmită corespunzător	Informațiile colectate sunt incorecte	2	2	4	Acceptare		2	2	4	

Intocmirea / transmiterea situațiilor financiare asupra fondurilor și patrimoniul ui unității, precum și celelalte activități prevăzute de legislația în vigoare cu privire la finanțarea și contabilitate a instituțiilor	Posibilitatea neinregistrării în evidenta contabilă a imobilizărilor corporale și necorporale	Inexistenta unui grafic de instruire	1	3	3	Acceptare		1	3	3	
contabilitate a instituțiilor											
Planificarea achizițiilor	Posibilitatea elaborării necorespunzătoare a programului de achiziții publice	Necunoașterea legislației în vigoare	2	4	8	Monitorizarea		2	4	8	

Obiective / Activitati	Riscul	Cauze care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptata	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Observatii
			Proba bilitate	Impa ct	Expu nere			Prob abili tate	Imp act	Expu nere	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Desfășurare a achizițiilor	Posibilitatea achiziționării unor produse care nu sunt necesare în detrimentul celor necesare	Lipsa informațiilor necesare planificării achiziționării produselor	2	4	8	Monitorizarea		2	4	8	