

MINISTERUL EDUCAȚIEI NAȚIONALE Școala Gimnazială Poienarii Burchii	Procedura operațională Determinarea expunerii la risc	Ediția : <u>I</u>
	Cod: PO-08.02	Nr. de exemplare.
		Revizia 0
		Nr. de exemplare
		Pag. 1 / 12
		Exemplar nr. 1

PROCEDURĂ OPERAȚIONALĂ
DETERMINAREA EXPUNERII LA RISC

MINISTERUL EDUCAȚIEI NAȚIONALE Școala Gimnazială Poienarii Burchii	Procedura operațională Determinarea expunerii la risc	Ediția :
	Cod: PO-08.02	Nr. de exemplare.
		Revizia 0 Nr. de exemplare
		Pag. 2 / 12 Exemplar nr. 1

Cuprins

1. Lista responsabililor cu elaborarea, verificarea și aprobarea ediției	pag.3/12
2. Situația edițiilor și a reviziilor în cadrul edițiilor procedurii	pag.3/12
3. Lista cuprinzând persoanele la care se difuzează ediția sau, după caz, revizia din cadrul ediției procedurii	pag.3/12
4. Scopul procedurii	pag.4/12
5. Domeniul de aplicare	pag.4/12
6. Documente de referință	pag.4/12
7. Definiții și abrevieri	pag.4/12
8. Descrierea procedurii	pag.7/12
9. Responsabilități	pag.11/12
10. Formulare	pag.12/12

MINISTERUL EDUCAȚIEI NAȚIONALE Școala Gimnazială Poienarii Burchii	Procedura operațională Determinarea expunerii la risc	Ediția :
	Cod: PO-08.02	Nr. de exemplare.
		Revizia 0
		Nr. de exemplare
		Pag. 3 / 12
		Exemplar nr. 1

1. Lista responsabililor cu elaborarea, verificarea și aprobarea ediției sau, după caz, a reviziei în cadrul ediției procedurii

Nr. Crt.	Elemente privind responsabilii / operațiunea	Numele și prenumele	Funcția	Data	Semnătura
	1	2	3	4	5
1.1.	Elaborat	Mariana Chirita	Dir.adj.	15.02.2018	
1.2.	Verificat	Mariana Chirita	Șef compartiment	16.02.2018	
1.3.	Aprobat	Nina Rotaru	Director	12.03.2018	

2. Situația edițiilor și a reviziilor în cadrul edițiilor procedurii

Nr. Crt.	Ediția sau, după caz, revizia în cadrul ediției	Componentă revizuită	Modalitatea reviziei	Data la care se aplică prevederile sau revizia ediției
	1	2	3	4
2.1.	Ediția I			
2.2.	Ediția II			
2.3.	Ediția III			

3. Lista cuprinzând persoanele la care se difuzează ediția sau, după caz, revizia din cadrul ediției procedurii

Nr. crt.	Scopul Difuzării	Exemplar nr.	Compartiment	Funcția	Nume și prenume	Data primirii	Semnătura
3.1.	Informare		Conducere	Director	Nina Rotaru	13.03.2018	
3.2.	Informare, aplicare		Toate compartimentele, conform organigramei în vigoare	Conducători compartimente		13.03.2018	
3.3.	Arhivare		Arhivă	Arhivar	Mihaela Scarlat	13.03.2018	
3.4.	Evidență		Comisia de monitorizare	Președinte Comisia de monitorizare	Mariana Chirita	13.03.2018	

MINISTERUL EDUCAȚIEI NAȚIONALE Școala Gimnazială Poienarii Burchii	Procedura operațională Determinarea expunerii la risc	Ediția :
	Cod: PO-08.02	Nr. de exemplare.
		Revizia 0 Nr. de exemplare
		Pag. 4 / 12
		Exemplar nr. 1

4. Scopul procedurii

Procedura furnizează personalului din cadrul Școlii un instrument de lucru care facilitează determinarea gradului de expunere la risc într-un mod metodic și eficient, pentru îndeplinirea obiectivelor entității publice.

5. Domeniul de aplicare

Procedura se utilizează de către toate compartimentele din cadrul unității de învățământ, în vederea gestionării riscurilor care pot afecta atingerea obiectivelor specifice ale compartimentelor.

6. Documente de referință aplicabile activității procedurale

- Ordinul nr. 400/2015 pentru aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice
- Ordinul nr. 200/2016 privind modificarea și completarea Ordinului secretarului general al Guvernului nr. 400/2015 pentru aprobarea Codului controlului intern/managerial al entităților publice
- Instrucțiunile nr. 1/2017 privind aplicarea unitară la nivelul unităților de învățământ preuniversitar a Standardului 9 - Proceduri prevăzut în Codul controlului intern managerial al entităților publice, aprobat prin Ordinul secretarului general al Guvernului nr. 400/2015
- Legea nr. 1/2011 a educației naționale
- Ordinul nr. 5079/2016 privind aprobarea Regulamentului-cadru de organizare și funcționare a unităților de învățământ preuniversitar
- Ordinul nr. 3027/2018 pentru modificarea și completarea Regulamentului-cadru de organizare și funcționare a unităților de învățământ preuniversitar, aprobat prin Ordinul ministrului educației naționale și cercetării științifice nr. 5.079/2016

7. Definiții și abrevieri ale termenilor utilizați

7.1 Definiții:

Nr. Crt.	Termenul	Definiția și/sau, dacă este cazul, actul care definește termenul
1.	Control intern managerial	Ansamblul formelor de control exercitate la nivelul entității publice, 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. Sintagma "control intern managerial" subliniază responsabilitatea tuturor nivelurilor ierarhice pentru ținerea sub control a tuturor

MINISTERUL EDUCAȚIEI NAȚIONALE Școala Gimnazială Poienarii Burchii	Procedura operațională Determinarea expunerii la risc	Ediția :
	Cod: PO-08.02	Nr. de exemplare.
		Revizia 0 Nr. de exemplare
		Pag. 5 / 12 Exemplar nr. 1

		proceselor interne desfășurate pentru realizarea obiectivelor generale și a celor specifice.
2.	Activitate procedurabilă	Totalitatea atribuțiilor de o anumită natură care determină procese de muncă cu un grad de complexitate și omogenitate ridicat, pentru care se pot stabili reguli și modalități de lucru, general valabile, în vederea îndeplinirii, în condiții de regularitate, eficacitate, economicitate și eficiență, a obiectivelor compartimentului/entității publice.
3.	Procedura formalizată	Prezentarea detaliată, în scris, a tuturor pașilor ce trebuie urmați, modalitățile de lucru și regulile de aplicat pentru realizarea activităților și acțiunilor, respectiv activitățile de control implementate, responsabilitățile și atribuțiile personalului de conducere și de execuție din cadrul entității publice
4.	Ediție a unei proceduri formalizate	Forma inițială sau actualizată, după caz, a unei proceduri formalizate, aprobată și difuzată
5.	Revizia în cadrul unei ediții	Acțiunile de modificare, adăugare, suprimare sau altele asemenea, după caz, a uneia sau a mai multor componente ale unei ediții a procedurii formalizate, acțiuni care au fost aprobate și difuzate
6.	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
7.	Atenuarea riscului	Măsurile întreprinse pentru diminuarea probabilității (posibilității) de apariție a riscului sau/și de diminuare a consecințelor (impactului) asupra rezultatelor (obiectivelor) dacă riscul s-ar materializa. Mai concis, atenuarea riscului reprezintă diminuarea expunerii la risc, dacă acesta este o amenințare
8.	Clasarea riscului	Procedeu aplicabil riscurilor apreciate, de către EGR, ca nerelevante în raport de obiectivele specifice compartimentului, constând în îndosărierea și arhivarea formularelor de alertă la risc inclusiv a documentației utilizată pentru fundamentarea riscurilor respective;
9.	Compartiment	Direcție generală/direcție/serviciu/birou/compartiment cu coordonator, prevăzute în organigrama entității
10.	Evaluarea riscului	Evaluarea consecințelor materializării riscului în combinație cu evaluarea probabilității de materializare a riscului
11.	Expunere la risc	Consecințele, ca o combinație de probabilitate și impact, pe care le poate resimți o entitate în raport cu obiectivele prestabilite în cazul în care riscul se materializează
12.	Evitarea riscului	Tip de răspuns la risc care constă în eliminarea/restrângerea circumstanțelor/activităților care generează riscul;
13.	Escaladarea riscului	Procedeu prin care conducerea unui compartiment alertează nivelul ierarhic imediat superior sau secretarul de stat

MINISTERUL EDUCAȚIEI NAȚIONALE Școala Gimnazială Poienarii Burchii	Procedura operațională Determinarea expunerii la risc	Ediția :
	Cod: PO-08.02	Nr. de exemplare.
		Revizia 0 Nr. de exemplare
		Pag. 6 / 12 Exemplar nr. 1

		coordonator/secretarul general cu privire la riscurile pentru care compartimentul nu poate desfășura un control satisfăcător al acestora
14.	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
15.	Impactul	Consecința (efectul) asupra rezultatelor (obiectivelor) dacă riscul s-ar materializa
16.	Materializarea riscului	Translatarea riscului din domeniul incertitudinii (posibilului) în cel al certitudinii (al faptului împlinit). Riscul materializat se transformă dintr-o problemă posibilă într-o problemă dificilă, dacă riscul reprezintă o amenințare, sau într-o situație favorabilă, dacă riscul reprezintă o oportunitate
17.	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
18	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
19.	Probabilitatea de materializare a riscului	Posibilitatea sau eventualitatea ca un risc să se realizeze
20.	Profilul de risc	Tablou cuprinzând evaluarea generală documentată și prioritizată a gamei de riscuri specifice cu care se confruntă entitatea publică
21.	Registrul de riscuri	Document integrator al gestiunii riscurilor, cuprinzând o sinteză a informațiilor și deciziilor luate în urma analizei riscurilor
22.	Risc inherent	Expunerea la un anumit risc înainte să fie luată vreo măsură de tratare (atenuare) a lui
23.	Risc rezidual	Expunerea cauzată de un anumit risc după ce au fost luate măsuri de tratare (atenuare) a lui, presupunând că măsurile sunt eficace
24.	Strategia de risc	Abordarea generală pe care o are entitatea în privința riscurilor
25.	Toleranța la risc	Cantitatea de risc pe care entitatea este pregătită să o tolereze sau la care este dispusă să se expună la un moment dat
26.	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 acelui risc, încheindu-se în acest scop un contract
27.	Tratarea (atenuarea) riscului	Tip de răspuns la risc care constă în luarea de măsuri (implementarea măsurilor de control intern) pentru a menține riscul în limite acceptabile (tolerabile); reprezintă abordarea cea mai frecventă pentru majoritatea riscurilor cu care se confruntă entitatea

MINISTERUL EDUCAȚIEI NAȚIONALE Școala Gimnazială Poienarii Burchii	Procedura operațională Determinarea expunerii la risc	Ediția :
	Cod: PO-08.02	Nr. de exemplare.
		Revizia 0
		Nr. de exemplare
		Pag. 7 / 12
		Exemplar nr. 1

7.2 Abrevieri:

Nr. crt.	Abrevierea	Termenul abreviat
1.	PS/PO	Procedura formalizată
2.	MR	Managementul riscurilor
3.	EGR	Echipa de gestionare a riscurilor
4.	RR	Registrul de riscuri
5.	SCIM	Sistemul de control intern managerial
6.	ROF	Regulament de organizare și funcționare

8. Descrierea procedurii

“Managementul riscului” este unul dintre cele mai importante standarde de control intern managerial aprobate prin OSGG nr. 400/2015, cu modificările și completările ulterioare. Acesta prevede că fiecare entitate publică are obligația de a analiza sistematic, cel puțin o dată pe an, riscurile legate de desfășurarea activităților sale, să elaboreze planuri corespunzătoare în direcția limitării posibilelor consecințe ale acestor riscuri și să numească responsabili pentru aplicarea planurilor respective.

Sarcina implementării acestui standard revine conducătorilor compartimentelor, prin numirea responsabililor cu riscurile, asumarea registrelor de risc de la nivelul compartimentelor coordonate și luarea de măsuri de control ale riscurilor identificate. În ceea ce privește responsabilitatea gestionării riscurilor semnificative/strategice, aceasta revine conducerii unității de învățământ.

Principalele elemente, de care depinde realizarea procesului de management al riscului, sunt:

- existența obiectivelor definite care să răspundă cerințelor SMART;
- alocarea unor resurse adecvate pentru punerea în practică a măsurilor de gestionare a riscurilor, în vederea diminuării posibilității ca obiectivul sau activitatea să nu fie îndeplinite.
- utilizarea informațiilor privind managementul riscului în luarea deciziilor (în funcție de riscurile semnificative/strategice);

La nivelul compartimentelor/unității de învățământ se constituie EGR și se nominalizează președintele, secretarul și înlocuitorul acestuia.

Pentru o bună gestionare a riscurilor, conducătorul fiecărui compartiment, numește prin decizie internă, responsabilul cu riscurile, care îl asistă în gestionarea riscurilor.

Responsabilul cu riscurile pe compartiment consiliază personalul din cadrul compartimentului pentru gestionarea riscurilor.

În conformitate cu ROF-ul EGR, ședințele EGR se organizează de către secretarul EGR, ori de câte ori este nevoie, sau cel puțin semestrial și sunt conduse de președintele EGR, care decide asupra ordinii de zi.

MINISTERUL EDUCAȚIEI NAȚIONALE Școala Gimnazială Poienarii Burchii	Procedura operațională Determinarea expunerii la risc	Ediția :
	Cod: PO-08.02	Nr. de exemplare.
		Revizia 0
		Nr. de exemplare
		Pag. 8 / 12
		Exemplar nr. 1

Conducătorul compartimentului asigură cadrul organizațional și procedural pentru punerea în aplicare, de către persoanele responsabile, a măsurilor de control stabilite pe baza proceselor-verbale transmise de secretarul EGR.

Întreg personalul din cadrul entității își identifică, evaluează, revizuieste riscurile și aplică măsurile de control corespunzătoare pentru riscurile activităților repartizate prin fișa postului, până la sfârșitul anului și le transmite responsabilului cu riscurile de la nivelul compartimentului.

8.1. Identificarea riscurilor

Conducătorii compartimentelor și întregul personal au obligația de a identifica riscurile care afectează atingerea obiectivelor specifice, inclusiv riscurile de corupție.

Persoana care identifică un risc analizează preliminar riscul identificat, procedând la:

- definirea corectă a riscului, cu respectarea următoarelor reguli:
 - a) riscul este o situație, un eveniment care poate să apară, o incertitudine și nu ceva sigur;
 - b) riscurile care nu afectează obiectivele/activitățile nu se identifică ca riscuri;
 - c) problemele dificile identificate nu trebuie ignorate. Ele pot deveni riscuri în situații repetitive din cadrul aceleiași entități, sau pentru alte entități în care astfel de riscuri nu s-au materializat;
 - d) riscurile nu trebuie definite prin impactul lor asupra obiectivelor. Impactul nu este risc, ci consecința materializării riscurilor asupra realizării obiectivelor;
 - e) riscurile nu se definesc prin negarea obiectivelor;
 - f) problemele care vor apărea cu siguranță nu constituie riscuri, ci certitudini;
 - g) problemele a căror apariție este imposibilă nu constituie riscuri, ci ficțiuni.
- prezentarea cauzelor, descrierea circumstanțelor care favorizează apariția riscului;
- analizarea consecințelor, în cazul materializării riscului, asupra realizării obiectivelor.

În procesul de identificare a riscurilor primul pas îl reprezintă completarea Formularului de alertă la risc, împreună cu documentația aferentă (Anexa la prezenta procedură- Formular F01-PO-08.02), care prezintă:

- Descrierea narativă a riscului:
 - riscul identificat;
 - obiectivul specific;
 - cauze;
 - consecințe;
- Evaluarea riscului:
 - evaluarea probabilității
 - evaluarea impactului
 - calcularea valorii de expunere la risc
- Tipul de răspuns la risc
 - strategia adoptată
 - măsurile de control recomandate

MINISTERUL EDUCAȚIEI NAȚIONALE Școala Gimnazială Poienarii Burchii	Procedura operațională Determinarea expunerii la risc	Ediția :
	Cod: PO-08.02	Nr. de exemplare.
		Revizia 0 Nr. de exemplare
		Pag. 9 / 12 Exemplar nr. 1

Responsabilul cu riscurile din cadrul compartimentului analizează fiecare Formular de alertă la risc(F01-PO-08.02), primit de la persoanele care au identificat riscurile și propune:

- clasarea riscului aferent Formularului de alertă la risc(F01-PO-08.02), dacă riscul este nerelevant;
- escaladarea riscului la nivelurile superioare ale managementului;
- reținerea riscurilor ce aparțin compartimentului, caz în care propune una dintre strategiile de răspuns la risc (acceptarea, monitorizarea, evitarea, transferarea, tratarea).

Responsabilul cu riscurile pe compartiment consiliază personalul din cadrul compartimentului cu privire la gestionarea riscurilor, pe care le centralizează, în vederea întocmirii Registrului de riscuri (Anexa la prezenta procedură-Formular F05-PO-08.02) și îl transmite spre aprobare conducătorului compartimentului și apoi secretarului EGR.

Responsabilul cu riscurile pe compartiment va avea de gestionat păstrarea documentelor în bibliorafturi, dar și electronic (cu acces la documente pentru toate persoanele interesate).

Secretarul EGR analizează RR(F05-PO-08.02) de la nivelul compartimentelor și centralizează riscurile medii și ridicate, cu scopul de a evita un volum exagerat și necontrolat de riscuri și de a gestiona eficient riscurile de la nivelul entității. Astfel, riscurile mici sunt gestionate la nivelul compartimentelor care le-au identificat.

Secretarul EGR elaborează Registrul de riscuri pe entitate, care cuprinde riscurile medii și ridicate, ce pot avea un impact substanțial și o probabilitate ridicată de manifestare și care vizează entitatea, în întregimea ei.

8.2. Determinarea expunerii la risc

Evaluarea expunerii la risc se realizează de către responsabilul cu riscurile/conducătorul compartimentului prin RR, astfel:

- estimarea probabilității de apariție a riscului, pe o scală de trei sau cinci trepte, ca fiind: foarte scăzută, scăzută, medie, mare, și foarte mare. (Anexa la prezenta procedură-Formular F02-PO-08.02 Scașă de estimare a probabilității de materializare a riscurilor).

O posibilă metodă de evaluare a probabilității de materializare a riscului o reprezintă luarea în calcul a frecvenței de materializare a unor riscuri în trecut.

Pragurile de probabilitate reflectă percepția unității de învățământ asupra incertitudinii cu care pot fi asociate riscurile identificate.

- estimarea impactului asupra obiectivului, pe o scală de trei sau cinci trepte, ca fiind: foarte scăzut, scăzut, mediu, ridicat, foarte ridicat. (Anexa la prezenta procedură-Formular F03-PO-08.02)

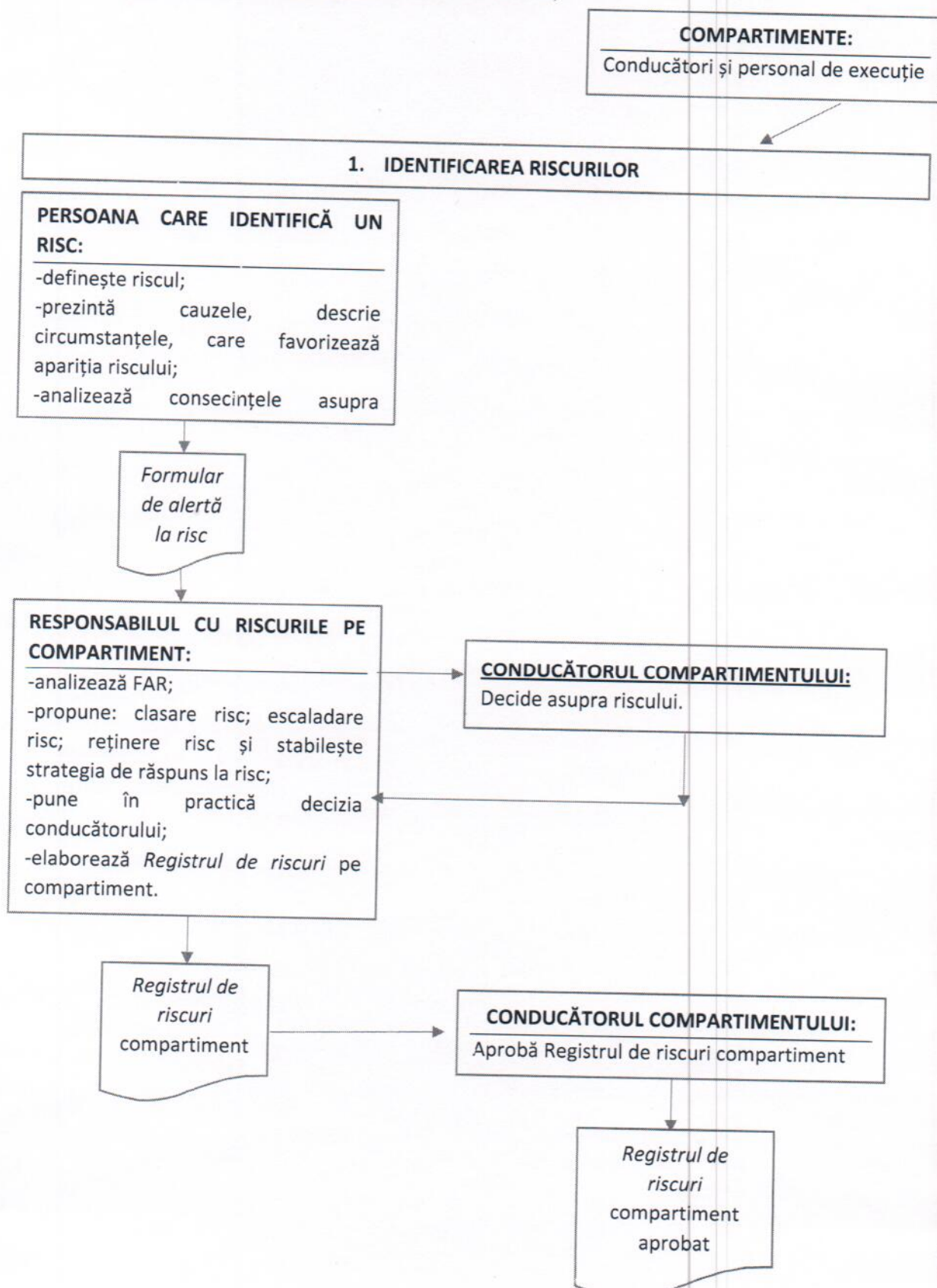
Impactul se poate descompune astfel: componenta calitativă, componenta patrimonial – bugetară; componenta efort (resurse umane); componenta de timp.

- estimarea expunerii la risc reprezintă un concept probabilistic, fiind legată direct probabilitatea de materializare a riscului, respectiv consecințele pe care le poate resimți compartimentul în raport cu obiectivele prestabilite, în cazul în care riscul se materializează. (Anexa la prezenta procedură-Formular F04-PO-08.02)

Expunerea la risc este o combinație între probabilitate și impact, fiind un indicator bidimensional, de tip matriceal. Aceasta se poate reprezenta în mai multe forme, în funcție de

MINISTERUL EDUCAȚIEI NAȚIONALE Școala Gimnazială Poienarii Burchii	Procedura operațională Determinarea expunerii la risc	Ediția :
	Cod: PO-08.02	Nr. de exemplare.
		Revizia 0 Nr. de exemplare
		Pag. 10 / 12
		Exemplar nr. 1

modelul adoptat pentru evaluarea impactului și a probabilității de materializare a riscului.
(Anexa la prezenta procedură-Formular F04-PO-08.02)



MINISTERUL EDUCAȚIEI NAȚIONALE Școala Gimnazială Poienarii Burchii	Procedura operațională Determinarea expunerii la risc	Ediția :
	Cod: PO-08.02	Nr. de exemplare.
		Revizia 0
		Nr. de exemplare
		Pag. 11 / 12
		Exemplar nr. 1

SECRETARUL EGR:

- analizează registrele de riscuri pe compartimente;
- centralizează (selectează riscurile medii și mari) din registrele de riscuri pe compartimente;
- elaborează Registrul de riscuri pe entitate.

*Registrul de
riscuri pe
entitate*

2. EVALUAREA RISCURILOR

RESPONSABILUL CU RISCURILE/ CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTULUI:

- estimează probabilitatea;
- estimează impactul;
- estimează expunerea la risc.

Diagrama de proces- determinarea expunerii la risc

9. Responsabilități

La nivelul compartimentelor se parcurg următoarele etape în procesul de gestionare a riscurilor:

Persoana care a identificat un risc:

- analizează preliminar riscul identificat, cauzele sau circumstanțele care favorizează apariția/repetarea acestuia;
- formulează o opinie/soluție cu privire la măsurile necesare a fi luate pentru a controla riscurile identificate;

MINISTERUL EDUCAȚIEI NAȚIONALE Școala Gimnazială Poienarii Burchii	Procedura operațională Determinarea expunerii la risc	Ediția :
	Cod: PO-08.02	Nr. de exemplare.
		Revizia 0 Nr. de exemplare
		Pag. 12 / 12 Exemplar nr. 1

- completează Formularul de alertă la risc atașând la acesta documentația riscului pe care le va transmite responsabilului de risc de la nivelul compartimentului din care face parte;
- transmite Formularul de alertă la risc către responsabil.

Responsabilul cu riscurile:

- colectează Formularele de alertă la risc și documentațiile aferente de la persoanele care au identificat riscurile din cadrul compartimentului;
- elaborează și transmite Registrul de riscuri al compartimentului Secretarului EGR;

La nivelul entității se parcurg următoarele etape în procesul de gestionare a riscurilor:

Echipa de gestionare a riscurilor:

- asigură implementarea etapelor aferente procesului de management al riscurilor
- analizează RR pe entitate
- decide asupra nivelului toleranței la risc al entității;
- analizează și propune profilul de risc al entității

Directorul

- aprobă profilul de risc al entității;
- aprobă Planul de măsuri.

10. Formulare

1. Formular F01-PO-08.02: Formular alertă la risc;
2. Formular F02-PO-08.02: Scală de estimare a probabilității de materializare a riscurilor;
3. Formular F03-PO-08.02: Scală de estimare a impactului global al riscului;
4. Formular F04-PO-08.02: Scală de evaluare a expunei
5. Formular F05-PO-08.02: Registrul riscurilor

FORMULAR DE ALERTĂ LA RISC

Compartimentul:								
DETALII PRIVIND RISCUL								
Descrierea riscului	Riscul identificat:							
	Obiectivul specific:							
	Cauze:							
	Consecințe:							
Evaluarea riscului	Evaluarea probabilității de apariție							
	<table border="1"> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>1</td> <td>2</td> <td>3</td> </tr> </table>					1	2	3
	1	2	3					
1. Scăzută; 2. Medie; 3. Ridicăță;								
Evaluarea impactului								
	<table border="1"> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>1</td> <td>2</td> <td>3</td> </tr> </table>					1	2	3
1	2	3						
	1. Scăzut; 2. Mediu; 3. Ridicat;							
Opinie cu privire la tipul de răspuns la risc	Expunerea la risc:							
	Tipul de răspuns la risc (strategia adoptată):							
	Măsuri de control recomandate:							
Documentația utilizată pentru fundamentarea riscului identificat*):								
Persoana care identifică riscul:	Responsabilul cu riscurile:	Conducătorul compartimentului:						
Data:	Data primirii formularului:	Decizia conducătorului:						
...../...../.....	/...../.....	Escaladare						
		Nerelevant						
		Reținere pentru gestionare						