

	PROCEDURA DE SISTEM	Cod:PS-ULBS-			
	MANAGEMENTUL RISCURILOR	Pagina 1 din 24	Ediția 1		
		Evoluție revizii			
		.2024			
Serviciul Asigurarea Calității și Control Intern Managerial					

ANEXĂ LA HOTĂRÂREA SENATULUI
NR. 669 DIN 30.01.2025

ANEXĂ LA HOTĂRÂREA
CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE
NR. 40 DIN 12.12.2024


PROCEDURA DE SISTEM

MANAGEMENTUL RISCURILOR

PS-ULBS-

Universitatea „Lucian Blaga” din Sibiu

	FUNCȚIA	TITLUL ȘTIINȚIFIC - NUMELE ȘI PRENUMELE	COMPARTIMENT /DEPARTAMENT	DATA	SEMNĂTURA
ELABORAT	Administrator patrimoniu	Ciofu Laura	Serviciul Asigurarea Calității și Control Intern Managerial	04.12.2024	
VERIFICAT	Șef Serviciu	Prof. univ. dr. ing. Dan DOBROTĂ	Serviciul Asigurarea Calității și Control Intern Managerial	06.12.2024	
AVIZAT	Președinte Comisia de Monitorizare	Conf. univ. dr. ing. Eugen AVRIGEAN	Comisia de Monitorizare Ședința din data de: <u>09.12.2024</u>		
APROBAT	Rector/ Președinte CA	Prof. univ. dr. habil. Sorin RADU	Consiliul de Administrație al ULBS Ședința din data de <u>17.12.2024</u>		
APROBAT	Președinte Senat	Prof. univ. dr. ing. Sever Gabriel RACZ	Senatul ULBS Ședința din data de <u>30.01.2025</u>		

	PROCEDURA DE SISTEM	Cod:PS-ULBS-			
	MANAGEMENTUL RISCURILOR	Pagina 2 din 24	Ediția 1		
		Evoluție revizii			
		.2024			
Emitent:					

CUPRINS

1	SCOP	3
2	DOMENIUL DE APLICARE	3
3	DOCUMENTE DE REFERINȚĂ	3
4	DEFINIȚII ȘI ABREVIERI	4
5	DESCRIEREA ACTIVITĂȚII	7
6	RESPONSABILITĂȚI	12
7	FORMULARE	14
8	ANEXE ȘI DIAGRAMA DE PROCES	16

	PROCEDURA DE SISTEM		Cod:PS-ULBS-			
	MANAGEMENTUL RISCURILOR		Pagina 3 din 24	Ediția 1		
			Evoluție revizii			
	Serviciul Asigurarea Calității și Control Intern Managerial		.2024			

1. SCOP

Procedura stabilește un ansamblu standardizat de instrucțiuni pentru a identifica, analiza și gestiona riscurile la nivelul structurilor din cadrul Universității „Lucian Blaga” din Sibiu. Ea explică etapele prin care sunt definite și implementate acțiuni de control pentru prevenirea sau reducerea riscurilor.

Procedura reprezintă un instrument pus la dispoziția personalului și conducerii ULBS, având ca scop simplificarea gestionării controlate și eficiente a riscurilor, în vederea atingerii atât a obiectivelor generale, cât și a celor specifice.

2. DOMENIUL DE APLICARE

Procedura este implementată la nivelul tuturor structurilor din cadrul universității, având ca scop gestionarea riscurilor ce pot influența realizarea obiectivelor specifice ale acestora.

Procedura este disponibilă tuturor angajaților ULBS.

3. DOCUMENTE DE REFERINȚĂ/LEGISLAȚIE

3.1 Legea învățământului superior nr. 199/2023, cu modificările și completările ulterioare;

3.2 Ordinul nr. 600/2018 privind aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice;

3.3 Ordonanța nr. 119/1999 privind controlul intern/managerial și controlul financiar preventiv (republicată, cu modificările și completările ulterioare);

3.4 Ordinul 1054/2019 – pentru aprobarea Normelor metodologice privind coordonarea și supravegherea prin misiuni de îndrumare metodologică a stadiului implementării și dezvoltării sistemului de control intern managerial la entitățile publice ;

3.5 Metodologie de implementare a Standardului 8 “Metodologia de management al riscurilor”, <https://sgg.gov.ro/1/wp-content/uploads/2018/07/Metodologia-de-management-al-riscurilor-2018.pdf> ;

3.6 Carta Universității „Lucian Blaga” din Sibiu;

	PROCEDURA DE SISTEM		Cod:PS-ULBS-	
	MANAGEMENTUL RISCURILOR		Pagina 4 din 24	Ediția 1
			Evoluție revizii	
	Serviciul Asigurarea Calității și Control Intern Managerial		.2024	


4. DEFINIȚII ȘI ABREVIERI

4.1 DEFINIȚII

Termenul	Definiția
<i>Acceptarea (tolerarea) riscului</i>	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.
<i>Clasarea riscului</i>	Procedeul aplicabil riscurilor apreciate, ca nerelevante în raport cu obiectivele specifice structurii/compartimentului, constând în îndosărierea și arhivarea formularelor de alertă la risc inclusiv a documentației utilizată pentru fundamentarea riscurilor respective.
<i>Controlul intern managerial</i>	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 proceselor interne desfășurate, pentru realizarea obiectivelor generale și a celor specifice.
<i>Escaladarea riscului</i>	Procedeul prin care conducerea unei structuri/compartiment alertează conducerea universității cu privire la riscurile pentru care structura/compartimentul nu poate desfășura un control satisfăcător al acestora.
<i>Evaluarea riscului</i>	Evaluarea consecințelor materializării riscului, în combinație cu evaluarea probabilității de materializare a riscului. Evaluarea riscului reprezintă evaluarea expunerii la risc.
<i>Expunere la risc</i>	Consecințele, ca o combinație de probabilitate și impact, pe care le poate resimți o organizație în raport cu obiectivele prestabilite, în cazul în care riscul se materializează.
<i>Gestionarea riscurilor</i>	Vizează toate procesele privind identificarea, evaluarea, constituirea unui plan de măsuri de atenuare sau anticipare a acestora, revizuirea periodică, monitorizarea progresului și stabilirea responsabilităților.
<i>Impactul</i>	Reprezintă consecința / efectele generate asupra rezultatelor (obiectivelor), dacă riscul s-ar materializa. Dacă riscul este o amenințare, consecința asupra rezultatelor este negativă, iar dacă riscul este o oportunitate, consecința este pozitivă.
<i>Managementul riscurilor</i>	Vizează toate procesele privind identificarea, evaluarea, constituirea unui plan de măsuri de atenuare sau anticipare a acestora, revizuirea periodică, monitorizarea progresului și stabilirea responsabilităților.

	PROCEDURA DE SISTEM		Cod:PS-ULBS-	
	MANAGEMENTUL RISCURILOR		Pagina 5 din 24	Ediția 1
			Evoluție revizii	
	Serviciul Asigurarea Calității și Control Intern Managerial		.2024	

<i>Monitorizarea riscului</i>	Tip de răspuns la risc care constă în acceptarea riscului cu condiția menținerii sale sub o permanentă supraveghere, parametrul supravegheat fiind probabilitatea;
<i>Obiective generale</i>	Ținte fixate pe termen mediu sau lung, la nivelul global al entității publice și/sau al funcțiunilor acesteia enunțate în actul normativ de organizare și funcționare al entității, sau stabilite de conducere în planul strategic și documentele de politici publice.
<i>Obiective specifice</i>	Obiective rezultate din obiectivele generale și care constituie, de regulă, ținte intermediare ale unor activități, care trebuie atinse pentru ca obiectivul general corespunzător să fie îndeplinit. Acestea sunt exprimate descriptiv sub formă de rezultate și se stabilesc la nivelul fiecărui compartiment din cadrul entității publice.
<i>Probabilitatea de materializare a riscului</i>	Posibilitatea sau eventualitatea ca un risc să se materializeze. Reprezintă o măsură a posibilității de apariție a riscului, determinată apreciativ sau prin cuantificare, atunci când natura riscului și informațiile disponibile permit o astfel de evaluare.
<i>Profilul de risc</i>	Un tablou cuprinzând evaluarea generală documentată și prioritară a gamei de riscuri specifice identificate cu care se confruntă entitate publică.
<i>Responsabil cu riscurile</i>	Persoană desemnată de către conducătorul unei structuri, care colectează alertele de risc, elaborează și actualizează registrul de riscuri la nivelul structurii și consiliază personalul din cadrul structurii pe aspecte de managementul riscului.
<i>Registrul de riscuri</i>	Document integrator al gestiunii/managementului riscurilor, cuprinzând o sinteză a informațiilor și deciziilor luate în urma analizei riscurilor.
<i>Risc</i>	O situație, un eveniment, care nu a apărut încă, dar care poate să apară în viitor, caz în care, obținerea rezultatelor în prealabil fixate este amenințată sau potențată. Astfel, riscul poate reprezenta fie o amenințare, sau o oportunitate și trebuie abordat ca fiind o combinație între probabilitate și impact.
<i>Risc inerent</i>	Expunerea cauzată de un anumit risc, înainte să fie luată vreo măsură de atenuare a acestuia.
<i>Risc rezidual</i>	Expunerea cauzată de un anumit risc după ce au fost luate măsuri de atenuare a acestuia. Măsurile de atenuare a riscurilor aparțin controlului intern. Din această cauză, riscul rezidual este o măsură a eficacității controlului intern, fapt pentru care unele țări au înlocuit termenul de „risc rezidual” cu cel de „risc de control”.
<i>Risc semnificativ /strategic</i>	Risc major, reprezentativ care poate afecta capacitatea entității de a-și atinge obiectivele. Se referă la riscurile identificate care ar putea avea un impact substanțial și o probabilitate ridicată de manifestare, și care vizează entitatea în întregime ei.
<i>Strategia de risc</i>	Abordarea generală pe care o are entitatea publică în privința riscurilor. Ea trebuie să fie documentată și ușor accesibilă în entitate. În cadrul strategiei de risc se definește toleranța la risc;
<i>Toleranța la risc</i>	“Cantitatea” de risc pe care o entitate publică este pregătită să o tolereze sau la care este dispusă să se expună la un moment dat;

	PROCEDURA DE SISTEM		Cod:PS-ULBS-			
	MANAGEMENTUL RISCURILOR		Pagina 6 din 24	Ediția 1		
			Evoluție revizii			
	Serviciul Asigurarea Calității și Control Intern Managerial		.2024			

<i>Transferarea (externalizarea) riscului</i>	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 aceluia risc, încheindu-se în acest scop un contract.
<i>Tratarea (atenuarea) riscului</i>	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. Atenuarea riscului reprezintă diminuarea expunerii la risc, dacă acesta este o amenințare.

4.2 ABREVIERI

Abrevierea	Termenul
ULBS	Universitatea "Lucian Blaga" din Sibiu
SCIM	Sistemul de control intern managerial
CM	Comisia de monitorizare – Comisia de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică a implementării sistemului de control intern managerial constituită la nivelul Universității "Lucian Blaga" din Sibiu
RR	Registrul de riscuri
MR	Managementul riscurilor
FAR	Formular de alertă la risc
FUR	Fișă de urmărire a riscurilor
Planul de măsuri	Planul pentru implementarea măsurilor de control
Raport anual	Raportul privind desfășurarea procesului de gestionare a riscurilor

	PROCEDURA DE SISTEM		Cod:PS-ULBS-			
	MANAGEMENTUL RISCURILOR		Pagina 7 din 24	Ediția 1		
			Evoluție revizii			
	Serviciul Asigurarea Calității și Control Intern Managerial		.2024			

5. DESCRIEREA ACTIVITĂȚII

5.1 Generalități

Managementul riscurilor implică un proces complex de identificare, analiză și răspuns la posibilele riscuri din cadrul universității, care utilizează resurse materiale, financiare și umane pentru atingerea obiectivelor, având în vedere diminuarea expunerii la pierderi. Controlul intern este direct legat de managementul riscurilor, deoarece prin măsurile implementate se asigură un cadru funcțional care permite universității să își atingă obiectivele.

Standardul Managementul riscului reprezintă o componentă esențială a sistemului de control intern, utilizată pentru identificarea riscurilor semnificative în cadrul universității, având ca obiectiv final menținerea acestor riscuri la un nivel acceptabil.

Aplicarea unei strategii constante și consecvente a managementului riscurilor presupune:

- efectuarea unei analize preliminare a tuturor expunerilor la risc, identificare surselor de risc fiind un aspect esențial în evaluarea corectă a riscurilor universității;
- identificarea riscurilor semnificative/strategice care pot afecta eficiența și eficacitatea activităților asociate obiectivelor specifice;
- stabilirea limitei de toleranță la risc (nivelul acceptabil de expunere la riscuri);
- analizarea expunerii la risc prin evaluarea probabilității ca riscul să se materializeze și stabilirea impactului pe care acesta îl are;
- stabilirea tipului de răspuns la risc (strategia adoptată) pentru gestionarea și monitorizarea riscurilor.

5.2 Contextul organizatoric

Procesul de management al riscurilor în cadrul ULBS se află în responsabilitatea președintelui Comisiei de monitorizare.

Pentru a asigura o gestionare eficientă a riscurilor la nivelul universității, conducătorii structurilor numesc un responsabil cu riscurile, care îi sprijină în procesul de gestionare a acestora și consiliază personalul din cadrul structurii.

Riscurile asociate obiectivelor și/sau activităților sunt identificate și evaluate la nivelul fiecărei structuri, fiind consemnate în Registrul de riscuri al structurii.

Riscurile semnificative sunt centralizate la nivelul Comisie de monitorizare în Registrul de riscuri al universității. Comisia de monitorizare examinează și prioritizează aceste riscuri semnificative, care ar putea influența realizarea obiectivelor universității, prin stabilirea limitei de toleranță la risc și a profilului de risc, aprobate anual de către conducerea universității.

Conducătorii structurilor transmit secretariatului tehnic al Comisiei de monitorizare măsurile de control pentru riscurile semnificative, iar acesta elaborează anual Planul de implementare a măsurilor de control la nivelul ULBS. Planul este supus analizei Comisiei de monitorizare și aprobat de conducerea universității. Conducătorii structurilor asigură implementarea măsurilor de control din Planul de măsuri.

Personalul din ULBS identifică, evaluează și revizuieste riscurile asociate activităților specifice din fișa postului, implementând, în același timp, măsurile de

	PROCEDURA DE SISTEM		Cod:PS-ULBS-	
	MANAGEMENTUL RISCURILOR		Pagina 8 din 24	Ediția 1
			Evoluție revizii	
	Serviciul Asigurarea Calității și Control Intern Managerial		.2024	

control corespunzătoare. Aceste acțiuni sunt finalizate până la sfârșitul fiecărui an, iar rezultatele sunt transmise responsabilului cu riscurile la nivelul structurii.

5.3 Identificarea riscurilor

Conducătorii structurilor și toți membrii personalului acestora sunt responsabili să identifice riscurile proprii care pot afecta realizarea obiectivelor specifice, inclusiv riscurile legate de corupție.

Pentru un management eficient al riscurilor identificarea acestora trebuie să fie un proces permanent, ce presupune atât identificarea inițială a riscurilor, cât și identificarea unor noi riscuri, ce pot apărea datorită unor modificări legislative sau unor schimbări organizatorice.

Identificarea unui risc implică: definirea riscului, descrierea circumstanțelor în care acesta apare și efectele pe care le produce.

Pentru definirea corectă a riscului se ține cont de următoarele reguli:


- riscul este o situație, un eveniment care poate să apară, o incertitudine și nu ceva sigur;
- probleme dificile deja materializate nu trebuie ignorate, acestea pot fi riscuri potențiale în viitor;
- nu constituie riscuri acele probleme care nu pot să apară (sunt ficțiuni);
- problemele care se vor materializa cu siguranță nu trebuie identificate ca riscuri, ele sunt certitudini;
- riscurile nu se definesc prin impactul lor asupra obiectivelor, impactul este consecința materializării riscurilor asupra obiectivelor;
- riscurile nu se definesc prin negarea obiectivelor;
- riscuri care nu afectează obiectivele nu sunt identificate ca riscuri;
- riscurile au o cauză și un efect; cauza – un context favorabil apariției riscului, efectul – impactul materializării riscului;
- trebuie făcută deosebirea între riscul inerent și riscul residual; riscul inerent este riscul specific, fără a fi luate măsuri de atenuare a riscurilor, în timp ce riscul rezidual este acel risc ce rămâne după ce au fost întreprinse măsuri de control intern.
- identificarea riscurilor este necesară dar nu suficientă.

În procesul de identificare a riscurilor prima etapă o reprezintă completarea Formularului de alertă la risc FAR (Anexa nr. 1)

Responsabilul cu riscurile din cadrul structurii analizează fiecare Formular de alertă la risc, primit de la persoanele care au identificat riscurile și propune:

- clasarea riscului aferent Formularului de alertă la risc, dacă riscul este nerelevant;
- escaladarea riscului la nivelurile superioare ale managementului;
- reținerea riscului în vederea gestionării, caz în care propune strategia de răspuns la risc (acceptarea, monitorizarea, evitarea, transferarea, tratarea).

După încheierea procesului de analiză a riscurilor nou identificate, responsabilul cu riscurile transmite conducătorului structurii Formularul de alertă la risc, însoțit de documentația corespunzătoare spre analiză.

	PROCEDURA DE SISTEM		Cod:PS-ULBS-		
	MANAGEMENTUL RISCURILOR		Pagina 9 din 24	Ediția 1	
			Evoluție revizii		
	Emitent:		.2024		

5.4 Evaluarea riscurilor

Evaluarea riscurilor presupune:

- evaluarea probabilității de materializare a riscurilor;
- evaluarea impactului asupra obiectivelor/activităților în cazul materializării riscurilor;
- calculul expunerii la risc (combinația între probabilitate și impact).

Evaluarea riscurilor are ca obiectiv stabilirea unei ierarhii a riscurilor identificate și, în funcție de nivelul de toleranță la risc, determinarea celor mai potrivite măsuri pentru tratarea acestora.

Evaluarea se face asupra riscurilor inerente, iar după implementarea măsurilor de control aprobate de conducerea universității, se realizează evaluarea riscului rezidual.

Pentru estimarea probabilității (P) și a impactului (I) se vor folosi următoarele scale de măsură:


- Estimarea probabilității (P) de apariție a riscului, pe o scală de 3 trepte:

Nivel probabilitate		Explicație
1	Scăzută (S) - 1	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 (M) - 2	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 (R) - 3	Este probabil să se întâmple pe o perioadă scurtă de timp (< 1an); s-a întâmplat de câteva ori în ultimul an

- Estimarea impactului (I) asupra obiectivelor, pe o scală de 3 trepte:

Nivel impact		Explicație
1	Scăzut (S) - 1	Cu impact scăzut asupra activităților structurii/compartimentului și îndeplinirii obiectivelor și/sau fără impact financiar
2	Mediu (M) - 2	Cu impact mediu asupra activităților structurii/compartimentului și îndeplinirii obiectivelor și/sau fără impact financiar
3	Ridicat (R) - 3	Cu impact major asupra activităților structurii/compartimentului și îndeplinirii obiectivelor și/sau fără impact financiar

Combinarea dintre nivelul estimat al probabilității de apariție a riscului (P) și nivelul estimat al impactului (I) formează expunerea (E) la risc (consecințele în cazul în care riscul se materializează) pe baza căreia se realizează profilul riscurilor.

	PROCEDURA DE SISTEM		Cod:PS-ULBS-			
	MANAGEMENTUL RISCURILOR		Pagina 11 din 24	Ediția 1		
			Evoluție revizii			
	Serviciul Asigurarea Calității și Control Intern Managerial		.2024			

- tratarea (atenuarea) riscurilor reprezintă abordarea cea mai comună pentru majoritatea riscurilor; constă în faptul că, în timp ce universitatea continuă să desfășoare activități care pot genera riscuri, se vor lua măsuri pentru a menține aceste riscuri în limite acceptabile sau tolerabile.

Pe baza formularelor de alertă la risc aprobate, responsabilul cu riscurile elaborează Registrul de riscuri la nivelul structurii, care este aprobat de conducătorul structurii și transmis secretariatului tehnic al Comisiei de monitorizare. Secretariatul tehnic analizează Registrele de riscuri de la nivelul structurilor și elaborează Registrul de riscuri al universității, care este analizat în ședința Comisiei de monitorizare și aprobat de președintele Comisiei de monitorizare.

5.7 IMPLEMENTAREA ȘI MONITORIZAREA MĂSURILOR

După întocmirea registrului de riscuri pe universitate, secretariatul tehnic al Comisiei de monitorizare elaborează, pe baza profilului de risc și prin stabilirea tipului de strategie, Planul de implementare a măsurilor de control (Plan de măsuri).

Planul de măsuri cuprinde:

- denumirea riscului
- măsurile de control
- termenele de implementare
- responsabilii cu implementarea măsurilor de control

Planul de implementare a măsurilor de control este transmis, de secretariatul tehnic, spre avizare CM și spre aprobare conducerii universității.

Secretariatul tehnic distribuie Planul de măsuri aprobat către structurile ULBS responsabile cu gestionarea riscurilor identificate, pentru a implementa și monitoriza măsurile de control asociate.

Procesul de monitorizare are ca scop evaluarea progresului implementării măsurilor prevăzute în Planul de măsuri, aceasta se poate realiza prin intermediul fișele de urmărire a riscurilor (FUR – Anexa nr. 3), care sunt completate pentru fiecare risc înregistrat în Planul de măsuri. Responsabilul cu riscurile completează Formularul de urmărire a riscurilor, iar acesta este ulterior analizat de către conducătorul structurii.

Monitorizarea implementării măsurilor implică examinarea stadiului acestora, identificarea dificultăților întâmpinate, propunerea de acțiuni noi, și înregistrarea datei la care a avut loc evaluarea.

5.8 REVIZUIREA RISCURILOR ȘI RAPORTAREA PERIODICĂ

Revizuirea și raportarea riscurilor reprezintă etapa finală a procesului de gestionare a riscurilor.

Cauzele care impun necesitatea revizuirii și raportării riscurilor pot fi:

- modificări semnificative care pot apărea în contextul instituțional sau în obiectivele universității;
- schimbarea profilurilor riscurilor (identificate în urma monitorizării), ca rezultat al implementării măsurilor de control și a modificărilor în circumstanțele care influențează apariția riscurilor;
- asigurarea că gestionarea riscurilor este eficientă și identificarea necesității de a lua măsuri viitoare.

Reevaluarea riscurilor precum și evaluarea stadiului de implementare a

	PROCEDURA DE SISTEM		Cod:PS-ULBS-			
	MANAGEMENTUL RISCURILOR		Pagina 12 din 24	Ediția 1		
			Evoluție revizii			
	Serviciul Asigurarea Calității și Control Intern Managerial		.2024			

măsurilor de control stabilite, este realizată de responsabilul cu riscurile pe structură, cel puțin odată pe an, sau ori de câte ori este cazul, în următoarele situații:

- riscurile persistă;
- au apărut riscuri noi;
- impactul și probabilitatea riscurilor s-au modificat;
- instrumentele de control intern sunt eficiente;
- escaladarea unor riscuri.

Prezentarea detaliată a procesului de gestionare a riscurilor se face anual la nivelul fiecărei structuri, prin elaborarea unui Raport privind evoluția procesului de gestionare a riscurilor (Raport) (Anexa nr. 4)

Responsabilul cu riscurile elaborează raportul, care efectuează o analiză a întregului spectru de riscuri înregistrate în Registrul de riscuri al compartimentului și sintetizează informațiile prezentate în Fișele de urmărire a riscurilor și Formularul de alertă la risc pentru riscurile nou apărute. Raportul este analizat și aprobat de conducătorul structurii și transmis spre informare secretariatului tehnic al Comisiei de monitorizare.

Secretariatul tehnic elaborează, pe baza rapoartelor transmise de structuri, Informarea privind desfășurarea procesului de gestionare a riscurilor la nivelul universității, care este analizată și aprobată de președintele Comisia de monitorizare și este transmisă spre informare conducerii ULBS.

6. RESPONSABILITĂȚI

Persoana care identifică riscul:

- completează *Formularul de alertă la risc*, transmite formularul completat responsabilului cu riscurile pe structură;
- completează *Fișa de urmărire a riscului* cu ajutorul responsabilului cu riscurile;
- contribuie la implementarea măsurilor de control conforme cu *Planul de măsuri*.

Responsabilul cu riscurile pe structură:

- consiliază personalul din cadrul structurii pe aspecte de managementul riscului;
- analizează *Formularele de alertă la risc* primite;
- elaborează *Registrul de riscuri* pe structură și îl transmite, după aprobarea de către conducătorul structurii, secretariatului tehnic al Comisiei de monitorizare;
- monitorizează progresul implementării măsurilor de control și contribuie la punerea în aplicare a acestora;
- verifică *Fișa de urmărire a riscului*, pentru riscurile incluse în *Planul de măsuri* aprobat, completează măsurile de control și propune acțiuni noi;
- actualizează Registrul de riscuri pe structură;
- elaborează *Raportul anual privind procesul de gestionare a riscurilor pe structură*.

	PROCEDURA DE SISTEM		Cod:PS-ULBS-			
	MANAGEMENTUL RISCURILOR		Pagina 13 din 24	Ediția 1		
			Evoluție revizii			
			.2024			
		Serviciul Asigurarea Calității și Control Intern Managerial				

Conducătorul structurii

- desemnează responsabilul cu riscurile de la nivelul compartimentului;
- analizează și decide asupra riscului identificat în *Formularul de alertă la risc* și aprobă FAR;
- aprobă *Registrul riscurilor* la nivelul structurii;
- supraveghează punerea în practică a măsurilor de control stabilite în *Planul de măsuri*, aprobat la nivelul universității;
- analizează și aprobă *Raportul privind procesul de gestionare a riscurilor pe structură*, pe care îl trimite secretariatului tehnic al Comisiei de monitorizare.

Secretariatul tehnic al Comisiei de Monitorizare:

- elaborează și gestionează documentația necesară desfășurării ședințelor CM, în vederea analizării și tratării riscurilor;
- oferă consultanță responsabililor cu riscurile de la nivelul structurilor în procesul de elaborare a registrelor de riscuri pe structuri;
- analizează și centralizează *Registrele de riscuri* de la nivelul structurilor, în vederea elaborării *Registrului de riscuri de la nivelul universității*, pe care îl transmite spre aprobare președintelui CM;
- propune *profilul de risc și limita de toleranță la risc*;
- elaborează *Planul de implementare a măsurilor de control* (prin centralizarea măsurilor primite de la structuri) și îl transmite structurilor (aprobat) în vederea aplicării acestuia;
- elaborează *Informarea privind desfășurarea procesului de gestionare a riscurilor*, prin centralizarea *Rapoartelor anuale privind desfășurarea procesului de gestionare a riscurilor* de la nivelul structurilor și o transmite spre aprobare CM.

Membrii CM:

- analizează *Registrul de riscuri* pe universitate;
- analizează și decid asupra *profilului de risc și limitei de toleranță la risc la nivelul universității*;
- analizează *Informarea privind desfășurarea procesului de gestionare a riscurilor la nivelul universității*

Președintele CM:

- aprobă *Registrul de riscuri pe universitate*;
- avizează *profilul de risc și limita de toleranță la risc*, după analizarea lor în CM și îl transmite spre aprobare conducerii universității;
- avizează *Planul de implementare a măsurilor de control* și îl transmite spre aprobare conducerii universității;
- aprobă *Informarea privind desfășurarea procesului de gestionare a riscurilor de la nivelul universității*.

	PROCEDURA DE SISTEM		Cod:PS-ULBS-			
	MANAGEMENTUL RISCURILOR		Pagina 14 din 24	Ediția 1		
			Evoluție revizii			
	Serviciul Asigurarea Calității și Control Intern Managerial		.2024			

7. FORMULARE

Formular evidență modificări

Nr. crt.	Ediția	Data ediției	Revizia	Data reviziei	Nr. pagină modificată	Descriere modificare	Semnătura conducătorului structurii
1	2	3	4	5	6	7	8

Formular de analiză a procedurii

Nr. crt.	Structura	Nume și prenume conducător structură	Înlocuitor de drept sau delegat	Aviz favorabil		Aviz nefavorabil		
				Semnătură	Data	Observații	Semnătură	Data
1	2	3	4	5	6	7	8	9

Formularul de distribuire/difuzare

Nr. crt.	Structura	Numele și prenumele	Data primirii	Semnătura	Data retragerii procedurii înlocuite	Semnătura	Data intrării în vigoare
Exemplarul nr. 1 se păstrează la Secretariatul tehnic la Comisia de Monitorizare							
1.	Cabinet Rector	Prof. univ. dr. habil. Sorin RADU					
2.	Cabinet Prorector Cercetare, Inovare și Internaționalizare	Prof. univ. dr. Andrei TERIAN-DAN					
3.	Cabinet Prorector Administrare și Dezvoltare Organizațională	Conf. univ. dr. ing. Eugen AVRIGEAN					
4.	Cabinet Prorector Programe de Studii	Prof. univ. dr. Horațiu					

	PROCEDURA DE SISTEM		Cod:PS-ULBS-			
	MANAGEMENTUL RISCURILOR		Pagina 15 din 24	Ediția 1		
			Evoluție revizii			
	Serviciul Asigurarea Calității și Control Intern Managerial		.2024			

		DURA					
5.	Cabinet Prorector Studenti și Relații cu Comunitatea	Prof. univ. dr. Raluca SASSU					
6.	Facultatea de Teologie	Conf. univ. dr. Constantin Horia OANCEA					
7.	Facultatea de Drept	Conf. univ. dr. Sebastian SPINEI					
8.	Facultatea de Litere și Arte	Prof. univ. dr. Dragoș- Valentin VARGA					
9.	Facultatea de Inginerie	Prof. univ. dr. ing. Maria VINTAN					
10.	Facultatea de Științe	Conf. univ. dr. Daniel- Florin SOFONEA					
11.	Facultatea de Medicină	Prof. univ. dr. Radu FLEACĂ					
12.	Facultatea de Științe Agricole, Industria Alimentară și protecția Mediului	Prof. univ. dr. ing. Camelia SAVA					
13.	Facultatea de Științe Economice	Conf. univ. dr. Alin OPREANA					
14.	Facultatea de Științe Socio- Umane	Prof. univ. dr. Daniel MARA					

* Informarea persoanelor menționate în lista de difuzare s-a efectuat electronic, prin e-mail

	PROCEDURA DE SISTEM		Cod:PS-ULBS-			
	MANAGEMENTUL RISCURILOR		Pagina 16 din 24	Ediția 1		
			Evoluție revizii			
	Serviciul Asigurarea Calității și Control Intern Managerial		.2024			

8. ANEXE ȘI DIAGRAMA DE PROCES

Nr. crt	Denumire anexe	Suportul/ Codul	Loc depozitare	Perioada arhivare
1.	Formular de alertă la risc	Anexa 1		
2.	Registrul de riscuri	Anexa 2		
3.	Fișă de urmărire a riscului	Anexa 3		
4.	Raport privind desfășurarea procesului de gestionare a riscurilor	Anexa 4		

	PROCEDURA DE SISTEM	Cod:PS-ULBS-			
	MANAGEMENTUL RISCURILOR	Pagina 17 din 24	Ediția 1		
		Evoluție revizii			
		.2024			
Serviciul Asigurarea Calității și Control Intern Managerial					

Anexa nr. 1

FORMULAR DE ALERTĂ LA RISC		FAR	
Structură			
Detalii privind riscul			
Descrierea riscului	Risc identificat		
	Obiectivul specific/activitatea		
	Cauze		
	Consecințe		
Evaluarea riscului	Estimarea probabilității de apariție (P)		
	<input type="checkbox"/> S(1)	<input type="checkbox"/> M(2)	<input type="checkbox"/> R(3)
	Estimarea impactului (I)		
	<input type="checkbox"/> S(1)	<input type="checkbox"/> M(2)	<input type="checkbox"/> R(3)
Evaluarea expunerii la risc			
P x I =			
Opinie cu privire la risc	<input type="checkbox"/> Clasare	Tipul de răspuns la risc (strategia adoptată)	<input type="checkbox"/> Acceptare
	<input type="checkbox"/> Escaladare		<input type="checkbox"/> Monitorizare
 pentru <input type="checkbox"/> Reținere gestionare		<input type="checkbox"/> Evitare
			<input type="checkbox"/> Transferare
		
			<input type="checkbox"/> Tratare
Măsurile de control recomandate		Termen	
Persoana care identifică riscul	Responsabil cu riscurile	Conducător compartiment	
Data întocmirii FAR	Data primirii FAR	Decizia conducătorului	
		<input type="checkbox"/> Clasare <input type="checkbox"/> Escaladare <input type="checkbox"/> Reținere pentru gestionare	

Se completează pentru fiecare risc identificat
Nu are caracter obligatoriu

	PROCEDURA DE SISTEM		Cod:PS-ULBS-	
	MANAGEMENTUL RISCURILOR		Pagina 18 din 24	Ediția 1
			Evoluție revizii	
	Serviciul Asigurarea Calității și Control Intern Managerial		.2024	

Anexa nr. 2


REGISTRUL DE RISCURI

Nr. crt.	Activitatea	Obiectivul	Risc	Cauzele care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată & măsuri de control	Responsabil cu gestionarea riscului	Data ultimei revizuirii	Risc rezidual			Observații/ Termen pentru implementarea măsurilor
					P	I	E				P	I	E	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14

INSTRUCȚIUNI DE COMPLETARE A REGISTRULUI DE RISCURI

Registrul de riscuri cuprinde informații referitoare la obiectivele stabilite pentru fiecare structură din cadrul universității și reprezintă o analiză a factorilor de risc.

- Coloana 1 - Activitatea: se înscrie activitatea căreia i s-a asociat riscul identificat.
- Coloana 2 - Obiectivul: se înscrie obiectivul căruia i s-a asociat riscul identificat.
- Coloana 3 – Risc: se completează riscurile care se atașează la activitatea/obiectivul din coloana 1 și coloana 2.
- Coloana 4 - Cauzele care favorizează apariția riscului: se înscriu cauzele care favorizează apariția riscului identificat.
- Coloanele 5, 6, 7 - Probabilitate, Impact, Expunere (Risc inerent): se înscriu valorile probabilității, impactului și expunerii asociate fiecărui risc inerent; se evaluează frecvența apariției riscurilor într-un interval de timp precedent și anticipările pentru perioada viitoare.
- Coloana 8- Strategia adoptată&măsuri de control: persoana care identifică riscul stabilește strategia de risc pentru riscurile inerente, selectând una dintre cele cinci strategii posibile (acceptarea, monitorizarea, evitarea, transferarea, tratarea) și propune măsuri de control pentru minimalizarea riscurilor.
- Coloana 9 – Responsabil cu gestionarea riscului: se menționează persoana/persoanele care răspund de implementarea măsurilor de control pentru minimalizarea riscurilor.
- Coloana 10 - Data ultimei revizuirii: proprietarul de risc menționează data ultimei revizuirii a riscului, care în conformitate cu legislația în vigoare este sfârșitul anului, sau ori de câte ori este cazul.
- Coloanele 11, 12, 13 - Probabilitate, Impact, Expunere (Risc rezidual): se completează valoarea riscului rezidual, reprezentând riscul rămas ca urmare a aplicării strategiei de risc din coloana 8; se prognozează o reducere cu o treaptă a valorii riscului inerent, rezultând astfel riscul rezidual anticipat de proprietarul de riscuri și acceptat de responsabilul cu riscurile pe structură.
- Coloana 14 - Observații/ Termen pentru implementarea măsurilor: se menționează eventualele riscuri secundare, ce au rezultat în urma procesului de gestionare a riscurilor și care vor fi evaluate și monitorizate în cursul anului următor.

	PROCEDURA DE SISTEM		Cod:PS-ULBS-			
	MANAGEMENTUL RISCURILOR		Pagina 19 din 24	Ediția 1		
			Evoluție revizii			
	Emitent:		.2024			

• Coloana 14 - Observații/ Termen pentru implementarea măsurilor: se menționează eventualele riscuri secundare, ce au rezultat în urma procesului de gestionare a riscurilor și care vor fi evaluate și monitorizate în cursul anului următor.


- Estimarea probabilității (P) de apariție a riscului, pe o scală de 3 trepte:

Nivel probabilitate		Explicație
1	Scăzută (S) - 1	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 (M) - 2	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 (R) - 3	Este probabil să se întâmple pe o perioadă scurtă de timp (< 1an); s-a întâmplat de câteva ori în ultimul an

- Estimarea impactului (I) asupra obiectivelor, pe o scală de 3 trepte:

Nivel impact		Explicație
2	Scăzut (S) - 1	Cu impact scăzut asupra activităților structurii/compartimentului și îndeplinirii obiectivelor și/sau fără impact financiar
3	Mediu (M) - 2	Cu impact mediu asupra activităților structurii/compartimentului și îndeplinirii obiectivelor și/sau fără impact financiar
4	Ridicat (R) - 3	Cu impact major asupra activităților structurii/compartimentului și îndeplinirii obiectivelor și/sau fără impact financiar

Combinarea dintre nivelul estimate al probabilității de apariție a riscului (P) și nivelul estimat al impactului (I) formează expunerea (E) la risc (consecințele în cazul în care riscul se materializează) pe baza căreia se realizează profilul riscurilor.

	PROCEDURA DE SISTEM		Cod:PS-ULBS-	
	MANAGEMENTUL RISCURILOR		Pagina 21 din 24	Ediția 1
			Evoluție revizii	
	.2024			
Serviciul Asigurarea Calității și Control Intern Managerial				

Anexa nr. 3

FIȘĂ DE URMĂRIRE A RISCULUI		FUR	
Structură			
ID RISC	Risc monitorizat		
Expunere risc inerent	P x I =		
Măsurile de control		Termen implementare	
Stadiul implementării măsurilor de control			
Dificultăți întâmpinate			
Acțiuni noi propuse		Termen implementare	
Expunere rezidual	risc	P x I =	

Evaluare	Data	Elaborat (Persoana care identifică riscul)	Verificat (Responsabil cu riscurile)	Aprobat (Conducător compartiment)	Mențiuni conducător compartiment
		Semnătura			
I					
II					
III					

FUR nu are caracter obligatoriu

	PROCEDURA DE SISTEM		Cod:PS-ULBS-			
	MANAGEMENTUL RISCURILOR		Pagina 22 din 24	Ediția 1		
			Evoluție revizii			
	Serviciul Asigurarea Calității și Control Intern Managerial		.2024			

Anexa nr. 4

(Denumire structură)

Nr. din

Aprob (Funcție conducător structură)
(Nume, Prenume, Semnătură)

RAPORT ANUAL

privind desfășurarea procesului de gestionare a riscurilor în anul

.....

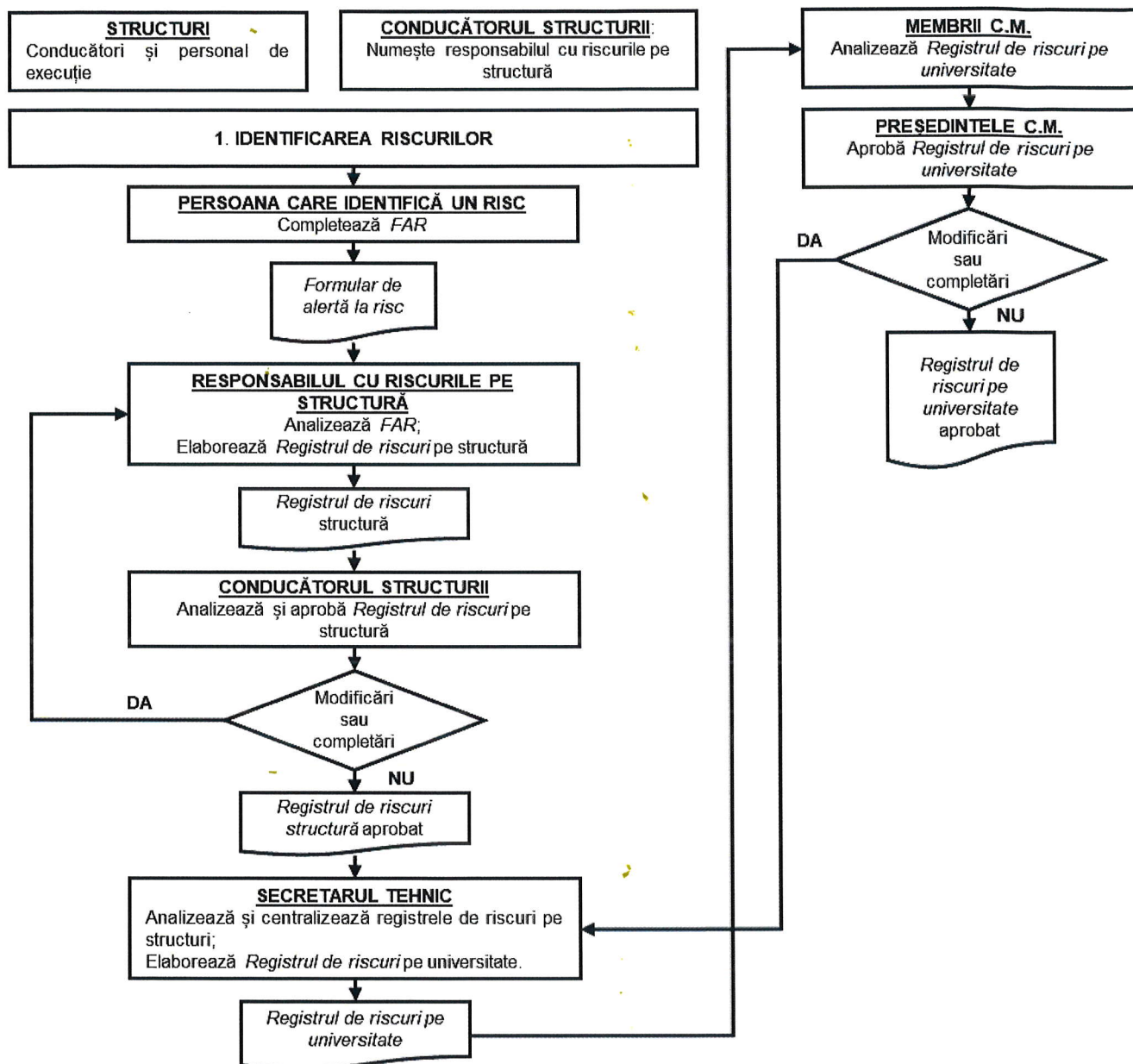
la nivelul (denumire structură)

Conținut cadru

1. Scop
2. Analiza procesului de gestionare a riscurilor
 - 2.1. Sinteza Registrului de riscuri aferent anului raportării
 - 2.2. Situația riscurilor cuprinse în Planul de măsuri
 - 2.3. Monitorizarea implementării măsurilor de control
3. Revizuirea riscurilor
 - 3.1. Riscuri reziduale
 - 3.2. Riscuri care persistă
 - 3.3. Riscuri noi identificate
4. Monitorizarea riscurilor de corupție, după caz.
5. Registrul de riscuri actualizat
6. Concluzii și recomandări

Întocmit
Responsabil cu riscurile
(Nume, Prenume, Semnătură)

	PROCEDURA DE SISTEM		Cod:PS-ULBS-	
	MANAGEMENTUL RISCURILOR		Pagina 23 din 24	Ediția 1
			Evoluție revizii	
	Serviciul Asigurarea Calității și Control Intern Managerial		.2024	



	PROCEDURA DE SISTEM		Cod:PS-ULBS-	
	MANAGEMENTUL RISCURILOR		Pagina 24 din 24	Ediția 1
			Evoluție revizii	
	Serviciul Asigurarea Calității și Control Intern Managerial		.2024	

