

Clubul Sportiv Municipal Calarasi

REGISTRUL RISCURILOR centralizat la data de 08.01.2025

Nr. crt	Activitati/Obiective afectate	Riscul	Cauzele care favorizeaza aparitia riscului	Risc inerent			Strategia adoptata	Data ultimei revizii	Risc rezidual			Observatii (risc activ, rezolvat)
				Proba-bilitate	Impact	Expun-ere			Proba-bilitate	Impact	Expun-ere	
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I	Activitati financiar-contabile											
	Ob. 1. Înregistrarea cronologică, sistematică si conforma a operatiunilor în evidenta contabila	Riscul de omitere	Personal insuficient Volum mare de operatiuni raportat la numarul de personal existent	S (1)	S (1)	S (1)	Monitorizare		S	S	S	Activ
		Riscul de neconformitate	Personal insuficient Schimbări legislative frecvente	S (1)	S (1)	S (1)	Monitorizare		S	S	S	Activ
	Ob. 2. Conformitatea executiei bugetare (ALOP)	Depasirea creditelor aprobate, cheltuieli nelegale, amenzi	Personal insuficient Schimbări legislative frecvente	S (1)	S (1)	S (1)	Monitorizare		S	S	S	Activ
	Ob. 3. Conformitatea operatiunilor de casa	Riscul de fraudă si riscul de eroare	Lipsa atentiei Necunoasterea normelor specifice	S (1)	S (1)	S (1)	Tratare si Monitorizare		S	S	S	Activ
	Ob. 4. Securitatea mijloacelor banesti si a altor valori	Riscul de furt sau pierdere	Lipsa atentiei	S (1)	S (1)	S (1)	Monitorizare		S	S	S	Activ
	Ob. 5. Transmiterea situatiilor financiare si a raportărilor lunare , in termen si conforme cu realitatea si normele aplicabile	Riscul de amenda sau blocare a conturilor	Personal insuficient; Modificarea normelor contabile si timpul redus de implementare a acestora; Comunicare defectuoasa	S (1)	S (1)	S (1)	Tratare si Monitorizare		S	S	S	Activ
	Ob. 6. Urmărirea periodica a debitorilor si luarea masurilor pentru lichidarea acestora	Riscul de prescriere	Personal insuficient. Fluctuatie de personal Omiterea înregistrării în evidenta contabila	S (1)	S (1)	S (1)	Tratare si Monitorizare		S	S	S	Activ

	Ob. 7. Efectuarea deschiderilor de credite bugetare in termen	Riscul de întârziere a plăților (penalitati)	Transmiterea necesarului de credite cu intarziere, Personal insuficient,	S (1)	S (1)	S (1)	Tratare si Monitorizare		S	S	S	Activ
II	Activitatea de control financiar preventiv propriu											
	Ob. 1. Conformitatea organizarii si exercitarii controlului financiar preventiv propriu	Riscul de efectuare a unor cheltuieli nelegale, neconforme, depasirea creditelor aprobate (prejudicii materiale)	Neprezentarea documentelor pentru controlul financiar preventiv propriu Insusirea neconforma a normelor specifice CFPP	S (1)	M (2)	M (2)	Tratare si Monitorizare		S (1)	M (2)	M (2)	Activ
		Riscul de amenda	Neexercitarea/ Organizarea/ exercitarea neconforma a CFPP; Raportare neconforma; Evidenta neconforma	S (1)	M (2)	M (2)	Tratare si Monitorizare		S (1)	M (2)	M (2)	
III	Activitati de resurse umane											
	Ob.1.Conformitatea activitatilor de resurse umane	Riscul de eroare si riscul de amenda	Fluctuatie de personal; Schimbări legislative frecvente	S (1)	M (2)	M (2)	Tratare si Monitorizare		S (1)	M (2)	M (2)	Activ
IV	Activitatea de relatii publice											
	Ob. 1. Asigurarea accesului la informatiile de interes public , conform normelor si procedurilor	Amenda Prejudiciu de imagine	Nerespectarea procedurii Fluctuatie de personal Comunicare defectuoasa	S (1)	S (1)	S (1)	Tratare si Monitorizare		S (1)	S (1)	S (1)	Activ
V	Activitatea de arhivare											
	Ob. 1. Conformitatea organizarii si functionarii arhivei	Risc de pierdere /distruge a unitatilor arhivistice	Personal insuficient Lipsa instruirii (curs de arhivar)	S (1)	S (1)	S (1)	Tratare si Monitorizare		S (1)	S (1)	S (1)	Activ
VI	Activitatea de achizitii publice											
	Ob. 1. Conformitatea organizarii si desfasurarii activității de achiziții publice	Riscul de amenda	Modificari legislative frecvente Timp insuficient pentru instruirea personalului	S (1)	M (2)	M (2)	Tratare si Monitorizare		S (1)	M (2)	M (2)	Activ
		Riscul de contestație	Ofertanții nu sunt de acord cu rezultatul	S (1)	M (2)	M (2)	Tratare si Monitorizare		S (1)	M (2)	M (2)	Activ

			final al procedurii de achiziție Caiete de sarcini cu informatii interpretabile									
		Riscul de afectare a obiectivelor compartimentelor de specialitate	Intarzieri in achizitia bunurilor, generate de depunerea contestatiilor	S (1)	M (2)	M (2)	Tratare si Monitorizare		S (1)	M (2)	M (2)	Activ