

HR. 4/15.10.2025



Aprobat,
Director,
Prof. Brumar M^r



REGISTRUL RISCURILOR IDENTIFICATE LA NIVELUL LICEULUI TEORETIC "HENRI COANDĂ"

Anul școlar 2025-2026

NH.1/1/15.10.2025



MINISTERUL EDUCAȚIEI ȘI CERCETĂRII



Nr. 6602/14.10.2025

I. REGISTRUL RISCURILOR IDENTIFICATE LA NIVELUL COMPARTIMENTULUI SECRETARIAT
Anul școlar 2025-2026

| Obiective / activități | Riscul | Cauzele care favorizează apariția riscului | Risc inerent | | Strategia aprobată | Data ultimei revizuirii | Risc rezidual | | Observații | |
|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------|--------------------|-------------------------|---------------|---------|------------|---------|
| | | | Probabilitate | Impact | | | Probabilitate | Impact | | |
| 1 Prevenirea actelor de corupție | 2 Încalcarea în scopuri personale a normelor legale în vigoare | 3 - manipularea dosarelor ce trebuie avizate; - gestionarea actelor de studii; - folosirea informațiilor de specialitate în scop personal. - accidente pe traseul spre serviciu; - manipularea aparaturii din dotare. | 4 Posibil | 5 Major | 6 Mediu | 8 - | 9 - | 10 - | 11 - | 12 - |
| Evitarea și prevenirea accidentelor de muncă | Accidente pe traseul spre serviciu Accidente când se manipulează aparatura de birou | | Posibil | Minor | Mediu | - | - | - | - | - |
| Evitarea și prevenirea violenței fizice și verbale | Vătămare corporală a personalului și elevilor Folosirea unui limbaj neadecvat la adresa salariaților, elevilor, părinților | | Posibil | Minor | Mediu | - | - | - | - | - |
| Evitarea și prevenirea neglijenței | Producere de fapte care dăunează salariaților instituției | | Posibil | Minor | Mediu | - | - | - | - | - |
| Mod de acțiune | Situații limită în care se pot afla persoane sau bunuri ale instituției în caz de dezastre | | Posibil | Major | Mare | - | - | - | - | - |
| Evitarea și prevenirea | Accesarea neautorizată | | Posibil | Major | Mediu | - | - | - | - | - |



| | | | | | | | | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-------|---------------|--|--|--|--|
| riscurilor informatice | a internetului fără programe și echipamente specifice Inexistența aparatului tehnice necesare și software Asigurarea fluxului transmiterii informațiilor în sistem informatic | -troieni; -viermi; -intruziune neautorizată; -furt de date. -lipsa echipamentelor necesare; -lipsa funcționării rețelei de internet; -lipsa fondurilor necesare consumabilelor; -lipsa alimentării cu energie electrică a echipamentelor; - netransmiterea și nerespectarea termenelor pentru asigurarea fluxului informatic. | r | Mediu | permanentă | | | | |
| Prevenirea și evitarea riscurilor specifice | Eliberarea de acte specifice în afara normelor legale | - eliberarea actelor de studii incomplete; - eliberarea foilor matricole incomplete, greșite, false; - eliberarea duplicatelor de pe acte fără temei legal. | Posibil | Major | Control lunar | | | | |
| Stabilirea atribuțiilor salariaților prin întocmirea corectă și completă a fișelor posturilor | Neîndeplinirea corespunzătoare a atribuțiilor de serviciu | - deficiențe în completarea fișelor postului; - neîntocmirea anuală a fișelor postului pentru personalul didactic, didactic auxiliar și nedidactic. | Posibil | Minim | Control lunar | | | | |



| | | | | | | | | | | |
|-----------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-------|-------|---------------|---|---|---|---|
| Organizarea registrelor de secretariat și a dosarelor curente | Întocmirea necorespunzătoare sau incompletă a Registrului de corespondență, a Registrului de evidență a actelor de studii, a Registrului de evidență a elevilor, a Dosarelor curente pe domenii de activitate conform nomenclatorului în vigoare | - inexistența unor proceduri scrise privind modul de întocmire a registrelor; - completarea eronată a registrelor fără respectarea rubricăției acestora; - neatenția și neîndeplinirea atribuțiilor în completarea și actualizarea registrelor. | Posibil | Major | Mare | Control lunar | - | - | - | - |
| Organizarea și efectuarea arhivării documentelor | Necompletarea sau întocmirea eronată a Registrului de evidență a deciziilor, a Registrului de evidență a contractelor de muncă, a Registrului electronic de evidență a salariaților (REVISAL) | - completarea incorectă a registrelor; - neîntocmirea contractelor de muncă și neînregistrarea lor în Registru; - neîntocmirea registrului salariaților în formă scrisă sau electronică; - neactualizarea datelor și netransmiterea lor în format electronic la ITM | Posibil | Major | Mare | Control lunar | - | - | - | - |
| Elaborarea și verificarea situațiilor statistice, financiare și de personal | Registru – inventar arhivă | - inexistența registrului; - inexistența de proceduri operaționale privind activitatea de arhivare; - arhivarea necorespunzătoare sau în spații insalubre a documentelor; - pregătirea necorespunzătoare a dosarelor pentru arhivare | Posibil | Major | Mediu | Control lunar | - | - | - | - |
| Elaborarea și verificarea situațiilor statistice, financiare și de personal | Nerespectarea procedurilor de întocmire a situațiilor statistice, financiare și de personal Raportarea unor date eronate în situațiile financiare și de personal din SIIIR, INSSE, EDUSAL, REGES-ONLINE, | - neatenția și neîndeplinirea atribuțiilor în elaborarea situațiilor statistice, financiare și de personal | Posibil | Major | Mediu | Control | - | - | - | - |
| Întocmirea și obținerea avizelor | Nerespectarea legislației în vigoare privind | - neatenție și neîndeplinirea corespunzătoare a atribuțiilor în | Posibil | Major | Mare | Control | - | - | - | - |



| | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|--------------|-------------------------|--|--|--|--|--|
| <p>pentru statele de personal, stator de funcții și stator de salarii</p> | <p>Întocmirea stator de plată pentru burse școlare și ajutoare sociale</p> | <p>Încadrarea personalului</p> <p>Nerespectarea normativelor de personal privind încadrarea personalului didactic, didactic auxiliar și nedidactic;</p> <p>Raportarea eronată a datelor privind numărul de posturi pe nivele de învățământ și categorii de personal.</p> | <p>elaborarea stator de funcții, de personal, de salarii;</p> <p>- neaplicarea planurilor cadru pentru încadrarea personalului didactic;</p> <p>- neinventarierea spațiilor și a suprafețelor lavabile necesare pentru normarea personalului nedidactic;</p> <p>- raportarea necorespunzătoare a numărului de elevi, în baza cărora se încadrează personalul didactic de conducere și auxiliari, costul standard per elev.</p> | <p>Posibil</p> | <p>Majof</p> | <p>Mare</p> | <p>Control periodic</p> | | | | | |
| <p>Compatibilitate între competența profesională și atribuțiile</p> | <p>Verificarea necorespunzătoare a dosarelor de burse sociale, burse de merit școlare, tichete sociale</p> <p>Nerespectarea legislației în vigoare privind criteriile de acordare a burselor și ajutoarelor sociale</p> <p>Întocmirea eronată a stator de plată a burselor și ajutoarelor sociale</p> <p>Neindeplinirea corespunzătoare a atribuțiilor de serviciu</p> | <p>- deficiențe în verificarea și actualizarea periodică a absențelor elevilor în vederea menținerii burselor, ajutorului social;</p> <p>- neaplicarea corectă a procentului de acordare a burselor pentru elevi;</p> <p>- nesistarea acordării ajutorului social elevilor cu un număr de peste 20 absențe nemotivate.</p> | <p>- deficiențe în selecție;</p> <p>- lipsa unui program de pregătire profesională.</p> | <p>Posibil</p> | <p>Mini m</p> | <p>Mediu</p> | <p>Control</p> | | | | | |

Director,
Prof. Brumar Mihaela

COMA

Nr. 1 / 2 / 15.10.2025



MINISTERUL EDUCAȚIEI ȘI CERCETĂRII



nr. 6603 / 14.10.2025

II. REGISTRUL RISCURILOR IDENTIFICATE LA NIVELUL COMPARTIMENTULUI ADMINISTRATIV Anul școlar 2025 – 2026

| Obiective / activități | Riscul | Cauzele care favorizează apariția riscului | Risc inerent | | Strategia aprobată | Data ultimei revizuirii | Risc rezidual | | Observații | |
|----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------|-----------------------------------------------|-------------------------|---------------|---------|------------|---------|
| | | | Probabilitate | Impact | | | Probabilitate | Impact | | |
| 1 Prevenirea actelor de corupție | 2 Încalcară în scopuri personale a normelor legale în vigoare | 3 - manipulară documentelor ce trebuiesc avizate; - gestionarea frauduloasă; - folosirea informațiilor de specialitate în scop personal. - accidente pe traseul spre serviciu; | 4 Posibil | 5 Major | 7 Instituirea unui sistem de control lunar | 8 - | 9 - | 10 - | 11 - | 12 - |
| Evitarea și prevenirea accidentelor de muncă | Accidente pe traseul spre serviciu Accidente când se manipulează aparatura de birou, materiale, utilaje, etc | - accidente pe traseul spre serviciu; - manipulară aparaturii din dotare; - cunoștințe de protecție a muncii insuficiente. | Posibil | Minim | Informarea personalului | - | - | - | - | - |
| Evitarea și prevenirea violenței fizice și verbale | Vătămare corporală a personalului și elevilor Folosirea unui limbaj neadecvat în dialogul cu salariații, elevii, părinții; Nepromovarea unui comportament | - furnizarea de relații publice; - raporturile dintre angajați; - neasigurarea condițiilor de relaționare eficientă cu întregul personal al unității. | Posibil | Minim | Sesiune de informare | - | - | - | - | - |



| | | | | | | | | | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-------|-------|---------------|---|---|---|
| Prevenirea și evitarea riscurilor specifice | Gestionarea patrimoniului | - lipsa inventarierii patrimoniului; - inventarierea incorectă a patrimoniului; - lipsa în gestiune. | Posibil | Major | Mediu | Control lunar | - | - | - |
| Recuperarea / remedierea pagubelor materiale | Nerecuperarea / neremedierea pagubelor materiale de orice fel, aflate în patrimoniul școlii | - neidentificarea persoanei care a adus prejudiciul; - neidentificarea prejudiciului în termen util pentru remedierea acestuia. | Posibil | Major | Mediu | Control lunar | - | - | - |
| Organizarea și gestionarea bazei materiale a unității de învățământ | Neorganizarea personalului pe sectoare de activitate | - lipsa graficelor de activitate pentru personalul de îngrijire și pază din unitate; | Posibil | Minim | Mediu | Control | - | - | - |
| Elaborarea documentelor de proiectare a activității | Întocmirea necorespunzătoare sau incompletă a documentelor de proiectare | - lipsa regulamentelor de organizare și funcționare a cantinei și căminelor de elevi. | Posibil | Minim | Mediu | Control lunar | - | - | - |
| Obținerea autorizațiilor sanitare - veterinare pentru funcționarea spațiilor de învățământ, cămine și cantină | Nerespectarea legislației în vigoare pentru obținerea autorizațiilor sanitare Neautorizarea sanitară a unității de învățământ | - neatenție și neindeplinirea corespunzătoare a atribuțiilor în vederea obținerii autorizațiilor sanitare; - neindeplinirea condițiilor igienico-sanitare necesare în vederea autorizării. | Posibil | Minim | Mediu | Control lunar | - | - | - |
| Compatibilitate între competența profesională și atribuții | Neindeplinirea corespunzătoare a atribuțiilor de serviciu | - deficiențe în selecție; - lipsa unui program de pregătire profesională. | Posibil | Minim | Mediu | Control lunar | - | - | - |



| | | | | | | | | | | |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-------|-------|----------------------|---|---|---|---|
| Organizarea activității de aprovizionare și depozitare a alimentelor, materialelor și echipamentelor | Lipsa alimentelor, materialelor și echipamentelor | - neatenție și neîndeplinirea corespunzătoare a atribuțiilor în vederea achiziționării alimentelor, materialelor și echipamentelor; - întârzierea sau neonorarea comenzii de către furnizor; - lipsa de fonduri pentru procurarea materialelor și a echipamentelor. | Posibil | Minim | Mediu | Informare permanentă | - | - | - | - |
| Întocmirea meniului și a listelor de alimente | Neîntocmirea meniului Întocmirea greșită a listelor de alimente | - neatenție și neîndeplinirea corespunzătoare a atribuțiilor în vederea întocmirii corespunzătoare a meniului și a listelor de alimente | Posibil | Minim | Mediu | Control | - | - | - | - |
| Asigurarea serviciului de pază | Neasigurarea serviciului de pază | - lipsa graficului de pază pe unitate și neasigurarea serviciului de pază | Posibil | Minim | Mediu | Control | - | - | - | - |
| Desfășurarea igienizării spațiilor din incinta unității | Lipsa igienizării spațiilor de învățământ și auxiliare | - lipsa fondurilor alocate pentru operațiunile de igienizare; - lipsa materialelor de curățenie și igienizare. | Posibil | Minim | Mediu | Control | - | - | - | - |
| Asigurarea serviciului de întreținere a instalațiilor și utilajelor | Lipsa personalului de întreținere Neîndeplinirea corespunzătoare a atribuțiilor de serviciu | - lipsa fondurilor alocate pentru operațiunile de reparații și întreținere a utilajelor, instalațiilor, mobilierului; - lipsa materialelor de reparații utilaje, instalații, mobilier. | Posibil | Minim | Mediu | Control | - | - | - | - |

Director,
Prof. Brumar Mihaela

Administrator de salar
T. 511

Nr. 1/3/15.10.2025

III. REGISTRUL RISCURILOR IDENTIFICATE LA NIVELUL COMPARTIMENTULUI CONTABILITATE

Anul școlar 2025-2026

| Obiective / activități | Riscul | Cauzele care favorizează apariția riscului | Risc inerent | | | Strategia adoptată | Data ultimei revizuri | Risc rezidual | | | Observații |
|------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------|--------|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------|--------|----------|------------|
| | | | Probabilitate | Impact | Expunere | | | Probabilitate | Impact | Expunere | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| Registrul-jurnal | 1. Inexistența unor proceduri scrise / monografii privind modul de întocmire a Registrului-jurnal | Modificări legislative | R | R | Mare | Întocmirea procedurilor scrise privind modul de întocmire a Registrului - Jurnal | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| | 2. Neactualizarea Registrului-jurnal | Modificări legislative | S | S | Mic | Actualizarea Registrului – Jurnal | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| | 3. Completarea eronată a Registrului-jurnal cu ajutorul sistemelor informatice de prelucrare automată a datelor | Modificări legislative | R | R | Mare | Completarea corectă a Registrului-jurnal cu ajutorul sistemelor informatice de prelucrare automată a datelor | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| | 4. Inexistența unor proceduri scrise / monografii privind modul de întocmire a Registrului-inventar | Modificări legislative | R | R | Mare | Întocmirea procedurilor scrise privind modul de întocmire a Registrului - inventar | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| | 5. Nedesemnarea persoanei responsabile cu conducerea Registrului-inventar | Modificări legislative | S | S | Mic | Desemnarea persoanei responsabile cu conducerea Registrului-inventar | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| | 6. Completarea incorectă a Registrului-inventar | Modificări legislative | R | R | Mare | Completarea corectă a Registrului-inventar | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| | 7. Neactualizarea sistematică a Registrului-inventar | Modificări legislative | S | S | Mic | Actualizarea sistematică a Registrului-inventar | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| | 8. Inexistența unor proceduri scrise/monografii privind modul de întocmire a registrului Cartea | Modificări legislative | R | R | Mare | Întocmirea procedurilor scrise privind modul de întocmire a registrului | 16.02.2025 | S | S | S | - |

| Obiective / activități | Riscul | Cauzele care favorizează apariția riscului | Risc inerent | | | Strategia adoptată | Data ultimei revizurii | Risc rezidual | | | Observații |
|------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------|--------|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|---------------|--------|----------|------------|
| | | | Probabilitate | Impact | Expunere | | | Probabilitate | Impact | Expunere | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| | Mare | | | | | Cartea Mare | | | | | |
| | 9. Completarea incorectă a registrului Cartea Mare | Modificări legislative | M | M | Mediu | Completarea corectă a registrului Cartea Mare | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| | 10. Nedesemnarea persoanei responsabile cu conducerea registrului Cartea Mare | Modificări legislative | M | M | Mediu | Desemnarea persoanei responsabile cu conducerea registrului Cartea Mare | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| Contabilitatea imobilizărilor și investițiilor | 11. Inexistența unor proceduri scrise/monografii privind evidența contabilă a imobilizărilor și investițiilor | Modificări legislative | S | S | Mic | Întocmirea procedurilor scrise privind evidența contabilă a imobilizărilor și investițiilor | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| | 12. Procedurile / monografia privind evidența contabilă a imobilizărilor și investițiilor nu este cunoscută de personalul desemnat | Modificări legislative | M | M | Mediu | Personalul desemnat va fi instruit în vederea cunoașterii procedurilor/monografiilor privind evidența contabilă a imobilizărilor și investițiilor | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| | 13. Nedesemnarea persoanelor responsabile cu conducerea evidenței contabile a imobilizărilor și investițiilor | Modificări legislative | M | M | Mediu | Desemnarea persoanelor responsabile cu conducerea evidenței contabile a imobilizărilor și investițiilor | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| | 14. Evidențierea eronată a plăților/cheltuielilor efectuate cu achiziționarea imobilizărilor sau construirea unor obiective | Modificări legislative | S | S | Mic | Evidențierea corectă a plăților/cheltuielilor efectuate cu achiziționarea imobilizărilor sau | 16.02.2025 | S | S | S | - |

| Obiective / activități | Riscul | Cauzele care favorizează apariția riscului | Risc inerent | | | Strategia adoptată | Data ultimei revizuri | Risc rezidual | | | Observații |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------|--------|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------|--------|----------|------------|
| | | | Probabilitate | Impact | Expunere | | | Probabilitate | Impact | Expunere | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| | (custodii, recepții parțiale și finale etc.) | | | | | construirea unor obiective (custodii, recepții parțiale și finale etc.) | | | | | |
| Contabilitatea materiilor, materialelor inclusiv a celor de natura obiectelor de inventar | 15. Inexistența unor proceduri scrise/monografii privind evidența contabilă a materiilor, materialelor inclusiv a celor de natura obiectelor de inventar | Modificări legislative | M | M | Mediu | Întocmirea unor proceduri scrise/monografii privind evidența contabilă a materiilor, materialelor inclusiv a celor de natura obiectelor de inventar | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| | 16. Procedurile/monografia privind evidența contabilă a materiilor, materialelor inclusiv a celor de natura obiectelor de inventar nu este cunoscută de personalul desemnat | Modificări legislative | S | S | Mic | Personalul desemnat va fi instruit în vederea cunoașterii procedurilor/monografiilor privind evidența contabilă a materiilor, materialelor inclusiv a celor de natura obiectelor de inventar | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| | 17. Nedeseemnarea persoanelor responsabile cu conducerea evidenței contabile a materiilor, materialelor inclusiv a celor de natura obiectelor de inventar | Modificări legislative | M | M | Mediu | Deseemnarea persoanelor responsabile cu conducerea evidenței contabile a materiilor, materialelor inclusiv a celor de natura obiectelor de inventar | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| | 18. Evidențierea eronată a plăților/cheltuielilor efectuate cu achiziționarea materiilor, materialelor inclusiv a celor de natura obiectelor de inventar | Modificări legislative | M | M | Mediu | Evidențierea corectă a plăților/cheltuielilor efectuate cu achiziționarea materiilor, materialelor inclusiv a celor de natura obiectelor de inventar | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| | 19. Evidențierea eronată a | Modificări | S | S | Mic | Evidențierea corectă a | 16.02.2025 | S | S | S | - |

| Obiective / activități | Riscul | Cauzele care favorizează apariția riscului | Risc inerent | | | Strategia adoptată | Data ultimei revizii | Risc rezidual | | | Observații |
|-----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------|--------|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------|--------|----------|------------|
| | | | Probabilitate | Impact | Expunere | | | Probabilitate | Impact | Expunere | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| | costurilor de achiziție, de prelucrare și a valorii de ieșire, prin nerespectarea principiului permanenței metodelor de evaluare | legislative | | | | costurilor de achiziție, de prelucrare și a valorii de ieșire, prin nerespectarea principiului permanenței metodelor de evaluare | | | | | |
| Contabilitatea datoriilor și creanțelor | 20. Inexistența unor proceduri scrise/monografii privind evidența contabilă a datoriilor și creanțelor 21. Procedurile/ monografia privind evidența contabilă a datoriilor și creanțelor nu este cunoscută de personalul desemnat în conducerea acesteia | Modificări legislative | S | S | Mic | Intocmirea procedurilor scrise privind evidența contabilă a datoriilor și creanțelor | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| | 22. Nedeseemnarea persoanelor responsabile cu conducerea evidenței contabile a datoriilor și creanțelor | Modificări legislative | S | S | Mic | Personalul desemnat va fi instruit în vederea cunoașterii procedurilor/monografiilor privind evidența contabilă a datoriilor și creanțelor | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| | 23. Neactualizarea sumelor datorate sau de încasat | Modificări legislative | R | R | Mare | Actualizarea sumelor datorate sau de încasat | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| | 24. Înregistrarea eronată în alte conturi decât cele aferente naturii acestor operațiuni | Modificări legislative | S | S | Mic | Înregistrarea corectă în conturile aferente naturii acestor operațiuni | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| Contabilitatea trezoreriei | 25. Inexistența unor proceduri scrise/monografii privind activitatea de organizare și funcționare a casieriei 26. Inexistența unor proceduri scrise/monografii privind evidența contabilă a | Lipsa personalului | S | S | Mic | Intocmirea procedurilor scrise privind activitatea de organizare și funcționare a casieriei | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| | | Lipsa personalului | S | S | Mic | Intocmirea procedurilor scrise privind evidența contabilă a operațiunilor de | 16.02.2025 | S | S | S | - |



| Obiective / activități | Riscul | Cauzele care favorizează apariția riscului | Risc inerent | | | Strategia adoptată | Data ultimei revizii | Risc rezidual | | | Observații |
|------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------|--------|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------|--------|----------|------------|
| | | | Probabilitate | Impact | Expunere | | | Probabilitate | Impact | Expunere | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| | operațiunilor de casă și de bancă | | | | | casă și de bancă | | | | | |
| | 27. Procedurile/ monografia privind evidența contabilă a operațiunilor de casă și de bancă nu este cunoscută de personalul desemnat în conducerea acesteia | Lipsa personalului | S | S | Mic | Personalul desemnat va fi instruit în vederea cunoașterii procedurilor/monografiilor privind evidența contabilă a operațiunilor de casă și de bancă | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| | 28. Nedesemnarea persoanelor responsabile cu conducerea evidenței contabile a operațiunilor de casă și de bancă | Lipsa personalului | S | S | Mic | Desemnarea persoanelor responsabile cu conducerea evidenței contabile a operațiunilor de casă și de bancă | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| | 29. Înregistrarea eronată în alte conturi a sumelor derulate prin trezorerie, bănci sau casierie | Lipsa personalului | M | M | Mediu | Înregistrarea corectă în conturile aferente a sumelor derulate prin trezorerie, bănci sau casierie | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| | 30. Lipsa actelor justificative, anexe la extrasele de cont sau la fila registrului de casă | Lipsa personalului | S | S | Mic | Completarea actelor justificative, anexe la extrasele de cont sau la fila registrului de casă care lipsesc | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| | 31. Nedesemnarea persoanelor responsabile cu controlul sistematic al activității de casierie | Lipsa personalului | R | R | Mare | Desemnarea persoanelor responsabile cu controlul sistematic al activității de casierie | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| | 32. Neasigurarea securității spațiului destinat casieriei | Lipsa personalului | R | R | Mare | Asigurarea securității spațiului destinat casieriei | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| Contabilitatea | 33. Inexistența unor proceduri | Modificări | R | R | | Întocmirea procedurilor | 16.02.2025 | S | S | S | - |

| Obiective / activități | Riscul | Cauzele care favorizează apariția riscului | Risc inerent | | | Strategia adoptată | Data ultimei revizurii | Risc rezidual | | | Observații |
|-----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------|--------|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|---------------|--------|----------|------------|
| | | | Probabilitate | Impact | Expunere | | | Probabilitate | Impact | Expunere | |
| | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| cheltuielilor cu personalul | scrise/monografii privind evidența contabilă a cheltuielilor de personal | legislative | | | Mare | scrise privind evidența contabilă a cheltuielilor cu personalul | | | | | |
| | 34. Procedurile/ monografia privind evidența contabilă a cheltuielilor cu personalul nu este cunoscută de personalul desemnat în conducerea acesteia | Modificări legislative | R | R | Mare | Personalul desemnat va fi instruit în vederea cunoașterii procedurilor/monografiilor privind evidența contabilă a cheltuielilor cu personalul | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| | 35. Nedesemnarea persoanelor responsabile cu conducerea evidenței contabile a cheltuielilor cu personalul | Modificări legislative | S | S | Mic | Desemnarea persoanelor responsabile cu conducerea evidenței contabile a cheltuielilor cu personalul | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| | 36. Înregistrarea eronată în contabilitate a cheltuielilor cu personalul | Modificări legislative | R | R | Mare | Înregistrarea corectă în contabilitate a cheltuielilor cu personalul | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| Contabilitatea subvențiilor | 37. Inexistența unor proceduri scrise/monografii privind evidența contabilă a subvențiilor | Modificări legislative | S | S | Mic | Întocmirea procedurilor scrise privind evidența contabilă a subvențiilor | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| | 38. Procedurile/ monografia privind evidența contabilă a subvențiilor nu este cunoscută de personalul desemnat în conducerea acesteia | Modificări legislative | S | S | Mic | Personalul desemnat va fi instruit în vederea cunoașterii procedurilor/monografiilor privind evidența contabilă a subvențiilor | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| | 39. Nedesemnarea persoanelor responsabile cu conducerea evidenței contabile a subvențiilor | Modificări legislative | S | S | Mic | Desemnarea persoanelor responsabile cu conducerea evidenței contabile a subvențiilor | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| | 40. Înregistrarea eronată a subvenției primite | Modificări legislative | S | S | Mic | Înregistrarea corectă a subvenției primite | 16.02.2025 | S | S | S | - |



| Obiective / activități | Riscul | Cauzele care favorizează apariția riscului | | | Risc inerent | | | Strategia adoptată | Data ultimei revizuri | Risc rezidual | | | Observații |
|-------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|---|---|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------|-----------------------|---------------|----|----|------------|
| | | 3 | 4 | 5 | 6 | Probabilitate | Impact | | | Expunere | 9 | 10 | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | | |
| | 41. Lipsa documentelor justificative la înregistrarea în contabilitate a subvențiilor | Modificări legislative | S | S | Mic | Completarea documentelor justificative lipsă la înregistrarea în contabilitate a subvențiilor | 16.02.2025 | S | S | S | - | | |
| Contabilitatea transferurilor | 42. Inexistența unor proceduri scrise/monografii privind evidența contabilă a transferurilor 43. Procedurile/ monografia privind evidența contabilă a transferurilor nu este cunoscută de personalul desemnat | Modificări legislative Modificări legislative | S | S | Mic | Întocmirea procedurilor scrise privind evidența contabilă a transferurilor Personalul desemnat va fi instruit în vederea cunoașterii procedurilor/monografiilor privind evidența contabilă a transferurilor | 16.02.2025 16.02.2025 | S | S | S | - | | |
| | 44. Nedesemnarea persoanelor responsabile cu conducerea evidenței contabile a transferurilor | Modificări legislative | S | S | Mic | Desemnarea persoanelor responsabile cu conducerea evidenței contabile a transferurilor | 16.02.2025 | S | S | S | - | | |
| | 45. Înregistrarea eronată a sumelor transferate diferențe între sumele transferate și cele evidențiate | Modificări legislative | M | M | Mediu | Înregistrarea corectă a sumelor transferate diferențe între sumele transferate și cele evidențiate | 16.02.2025 | S | S | S | - | | |
| | 46. Lipsa documentelor justificative privind transferurile | Carențe legislative | S | S | Mic | Completarea documentelor justificative lipsă privind transferurile | 16.02.2025 | S | S | S | - | | |
| Contabilitatea rezultatelor inventarierii | 47. Inexistența unor proceduri scrise/monografii privind evidența contabilă a rezultatelor inventarierii 48. Procedurile/ monografia | Modificări legislative Modificări | S | S | Mic | Întocmirea procedurilor scrise privind evidența contabilă a rezultatelor inventarierii Personalul desemnat va fi | 16.02.2025 16.02.2025 | S | S | S | - | | |

| Obiective / activități | Riscul | Cauzele care favorizează apariția riscului | Risc inerent | | | Strategia adoptată | Data ultimei revizuri | Risc rezidual | | | Observații | |
|-------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------|--------|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------|--------|----------|------------|--|
| | | | Probabilitate | Impact | Expunere | | | Probabilitate | Impact | Expunere | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | |
| | privind evidența contabilă a rezultatelor inventarierii nu este cunoscută de personalul desemnat | legislativă | | | | instruit în vederea cunoașterii procedurilor/monografiilor privind evidența contabilă a rezultatelor inventarierii | | | | | | |
| | 49. Nedeseemnarea persoanelor responsabile cu conducerea evidenței contabile a rezultatelor inventarierii | Modificări legislative | S | S | Mic | Deseemnarea persoanelor responsabile cu conducerea evidenței contabile a rezultatelor inventarierii | 16.02.2025 | S | S | S | - | |
| | 50. Evidențierea eronată a diferențelor rezultate din inventariere, a soldurilor conturilor inventariate în Registrul-inventar | Modificări legislative | S | S | Mic | Evidențierea corectă a diferențelor rezultate din inventariere, a soldurilor conturilor inventariate în Registrul-inventar | 16.02.2025 | S | S | S | - | |
| | 51. Stabilirea eronată a soldurilor conturilor inventariate în Registrul-inventar | Modificări legislative | M | M | Mediu | Stabilirea corectă a soldurilor conturilor inventariate în Registrul-inventar | 16.02.2025 | S | S | S | - | |
| | 52. Netransmiterea către debitori a extraselor de cont privind sumele datorate etc. | Modificări legislative | R | R | Mare | Transmiterea către debitori a extraselor de cont privind sumele datorate etc. | 16.02.2025 | S | S | S | - | |
| | 53. Inexistența unor proceduri scrise/monografii privind întocmirea balanțelor de verificare | Modificări legislative | S | S | Mic | Întocmirea procedurilor scrise privind întocmirea balanțelor de verificare | 16.02.2025 | S | S | S | - | |
| Întocmirea balanțelor de verificare | 54. Procedurile / monografia privind evidența contabilă a întocmirii balanțelor de verificare nu este cunoscută de personalul desemnat | Modificări legislative | S | S | Mic | Personalul desemnat va fi instruit în vederea cunoașterii procedurilor/monografiilor privind întocmirea balanțelor de verificare | 16.02.2025 | S | S | S | - | |



| Obiective / activități | Riscul | Cauzele care favorizează apariția riscului | Risc inerent | | | Strategia adoptată | Data ultimei revizuri | Risc rezidual | | | Observații |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------|--------|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------|--------|----------|------------|
| | | | Probabilitate | Impact | Expunere | | | Probabilitate | Impact | Expunere | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| | 55. Nedesemnarea persoanelor responsabile cu întocmirea bilanțelor de verificare | Modificări legislative | S | S | Mic | Desemnarea persoanelor responsabile cu întocmirea bilanțelor de verificare | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| | 56. Preluarea eronată a datelor cuprinse în fișele conturilor | Modificări legislative | R | R | Mare | Preluarea corectă a datelor cuprinse în fișele conturilor | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| | 57. Balanțele de verificare nu cuprind rubricile minime obligatorii | Lipsă rubrici minime obligatorii | S | S | Mic | Balanțele de verificare vor fi modificate pentru a cuprinde rubricile minime obligatorii | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| Evidența tehnic-operativă | 58. Inexistența unui sistem privind evidența tehnic-operativă | Modificări legislative | M | M | Mediu | Întocmirea procedurilor scrise privind evidența tehnic-operativă | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| | 59. Nedesemnarea persoanelor cu atribuții în organizarea evidenței tehnic-operative | Modificări legislative | M | M | Mediu | Desemnarea persoanelor cu atribuții în organizarea evidenței tehnic-operative | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| | 60. Înregistrarea eronată în sistemul de evidență tehnic-operativă (evidența pe gestiuni, evidența documentelor cu regim special etc.). | Modificări legislative | M | M | Mediu | Înregistrarea corectă în sistemul de evidență tehnic-operativă (evidența pe gestiuni, evidența documentelor cu regim special etc.). | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| Activitatea de plată/incasare a datorilor, respectiv creanțelor | 61. Inexistența unor proceduri scrise/monografii privind activitatea de plată/incasare a datorilor respectiv creanțelor | Modificări legislative | S | S | Mic | Întocmirea procedurilor scrise privind activitatea de plată/incasare a datorilor respectiv creanțelor | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| | 62. Nedesemnarea persoanelor responsabile cu urmărirea operativă a datorilor și creanțelor | Modificări legislative | R | R | Mare | Desemnarea persoanelor responsabile cu urmărirea operativă a datorilor și creanțelor | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| | 63. Situația analitică a creditorilor și debitorilor nu | Modificări legislative | M | M | Mediu | Verificarea concordanței dintre situația analitică a | 16.02.2025 | S | S | S | - |

| Obiective / activități | Riscul | Cauzele care favorizează apariția riscului | Risc inherent | | | Strategia adoptată | Data ultimei revizuri | Risc rezidual | | | Observații |
|----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------|--------|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------|--------|----------|------------|
| | | | Probabilitate | Impact | Expunere | | | Probabilitate | Impact | Expunere | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| | concordă cu cea sintetică a acestora | | | | | creditorilor și debitorilor cu cea sintetică a acestora | | | | | |
| | 64. Netransmiterea către debitorii a înștiințării de plată privind sumele datorate în vederea evitării prescrierii sumelor | Modificări legislative | S | S | Mic | Transmiterea către debitorii a înștiințării de plată privind sumele datorate în vederea evitării prescrierii sumelor | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| | 65. Inexistența unui sistem de valorificare operativă a situațiilor rezultate din activitatea de plată/incasare a datorilor respectiv creanțelor | Modificări legislative | S | S | Mic | Întocmirea procedurilor scrise privind sistemul de valorificare operativă a situațiilor rezultate din activitatea de plată/incasare a datorilor respectiv creanțelor | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| Activitatea de stabilire și raportare a impozitelor și taxelor datorate statului | 66. Inexistența unor proceduri scrise/monografii privind activitatea de stabilire și raportare a impozitelor și taxelor datorate statului | Modificări legislative | S | S | Mic | Întocmirea procedurilor scrise privind activitatea de stabilire și raportare a impozitelor și taxelor datorate statului | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| | 67. Nedesemnarea persoanelor responsabile cu activitatea de stabilire și raportare a impozitelor și taxelor datorate statului | Modificări legislative | S | S | Mic | Desemnarea persoanelor responsabile cu activitatea de stabilire și raportare a impozitelor și taxelor datorate statului | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| | 68. Calculul eronat al sumelor datorate statului | Modificări legislative | S | S | Mic | Calculul corect al sumelor datorate statului | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| | 69. Întârzieri în plata impozitelor și taxelor datorate statului | Modificări legislative | S | S | Mare | Plata la termen a impozitelor și taxelor datorate statului | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| Activitatea de realizare a | 70. Inexistența unor proceduri scrise/monografii privind | Modificări legislative | S | S | Mic | Întocmirea procedurilor scrise privind activitatea de | 16.02.2025 | S | S | S | - |



| Obiective / activități | Riscul | Cauzele care favorizează apariția riscului | Risc inerent | | | Strategia adoptată | Data ultimei revizuri | Risc rezidual | | | Observații |
|-----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------|--------|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------|--------|----------|------------|
| | | | Probabilitate | Impact | Expunere | | | Probabilitate | Impact | Expunere | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| veniturilor extrabugetare | activitatea de realizare a veniturilor extrabugetare | | | | | realizare a veniturilor extrabugetare | | | | | |
| | 71. Inexistența evidenței realizării veniturilor extrabugetare | Modificări legislative | S | S | Mic | Evidenței realizării veniturilor extrabugetare | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| Închiderea execuției bugetare anuale | 72. Neînchiderea conturilor care nu care trebuie să aibă sold la sfârșitul anului (casa, disponibilități în cont în lei / valută, cheltuieli, venituri) | Modificări legislative | S | S | Mic | Închiderea conturilor care nu care trebuie să aibă sold la sfârșitul anului (casa, disponibilități în cont în lei / valută, cheltuieli, venituri) | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| | 73. Nerespectarea principiului independenței exercițiului (momentul recunoașterii veniturilor și cheltuielilor) | Modificări legislative | S | S | Mic | Respectarea principiului independenței exercițiului (momentul recunoașterii veniturilor și cheltuielilor) | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| Regularizarea cu bugetul statului | 74. Necalcularea și neînregistrarea în contabilitate a provizioanelor (deprecierea reversibilă) | Modificări legislative | S | S | Mic | Calcularea și înregistrarea în contabilitate a provizioanelor (deprecierea reversibilă) | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| | 75. Nerealizarea decontărilor interne | Carențe legislative | S | S | Mic | Realizarea decontărilor interne | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| Elaborarea și verificarea bilanțului contabil | 76. Neregularizarea excedentelor rezultate din execuția bugetelor instituțiilor publice cu bugetul statului la sfârșitul anului | Modificări legislative | S | S | Mic | Regularizarea excedentelor rezultate din execuția bugetelor instituțiilor publice cu bugetul statului la sfârșitul anului | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| | 77. Inexistența unor proceduri scrise/monografii privind elaborarea bilanțului contabil | Modificări legislative | S | S | Mic | Întocmirea procedurilor scrise privind elaborarea bilanțului contabil | 16.02.2025 | S | S | S | - |



| Obiective / activități | Riscul | Cauzele care favorizează apariția riscului | Risc inherent | | | Strategia adoptată | Data ultimei revizuri | Risc rezidual | | | Observații |
|------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------|--------|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------|--------|----------|------------|
| | | | Probabilitate | Impact | Expunere | | | Probabilitate | Impact | Expunere | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| | 78. Nerespectarea procedurilor de întocmire a bilanțului contabil | Modificări legislative | S | S | Mic | Respectarea procedurilor de întocmire a bilanțului contabil | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| | 79. Raportarea unor date eronate în situațiile financiare anexe la bilanțul contabil | Modificări legislative | M | M | Mediu | Raportarea unor date corecte în situațiile financiare anexe la bilanțul contabil | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| | 80. Nedesemnarea persoanelor responsabile cu activitatea de elaborare a bilanțului contabil | Modificări legislative | S | S | Mic | Desemnarea persoanelor responsabile cu activitatea de elaborare a bilanțului contabil | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| | 81. Nerespectarea corelațiilor bilanțiere | Modificări legislative | M | M | Mediu | Respectarea corelațiilor bilanțiere | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| | 82. Lipsa documentelor justificative pentru rectificarea bugetară | Modificări legislative | S | S | Mic | Completerea documentelor justificative lipsă pentru rectificarea bugetară | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| | 83. Nestabilirea influențelor financiare asupra bugetului, din diferite acte normative, pe structura clasificăției bugetare | Modificări legislative | S | S | Mic | Stabilirea influențelor financiare asupra bugetului, din diferite acte normative, pe structura clasificăției bugetare | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| | 84. Inexistența unor proceduri scrise/monografii privind elaborarea contului de execuție bugetară | Modificări legislative | S | S | Mic | Întocmirea procedurilor scrise privind elaborarea contului de execuție bugetară | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| | 85. Nedesemnarea persoanelor responsabile cu activitatea de elaborare a contului de execuție bugetară | Modificări legislative | S | S | Mic | Desemnarea persoanelor responsabile cu activitatea de elaborare a contului de execuție bugetară | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| | 86. Preluarea eronată a sumelor din fișele conturilor sintetice în | Modificări legislative | S | S | Mic | Preluarea corectă a sumelor din fișele conturilor | 16.02.2025 | S | S | S | - |

| Obiective / activități | Riscul | Cauzele care favorizează apariția riscului | Risc inerent | | | Strategia adoptată | Data ultimei revizii | Risc rezidual | | | Observații |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------|--------|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------|--------|----------|------------|
| | | | Probabilitate | Impact | Expunere | | | Probabilitate | Impact | Expunere | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| | contul de execuție bugetară | | | | | sintetice în contul de execuție bugetară | | | | | |
| Elaborarea anexelor la contul de execuție bugetară | 87. Inexistența unor proceduri scrise/monografii privind elaborarea anexelor la contul de execuție bugetară | Modificări legislative | S | S | Mic | Întocmirea procedurilor scrise privind elaborarea anexelor la contul de execuție bugetară | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| | 88. Nerespectarea corelațiilor de bază între contul de execuție bugetară și anexe | Modificări legislative | S | S | Mic | Respectarea corelațiilor de bază între contul de execuție bugetară și anexe | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| | 89. Nerespectarea procedurilor de întocmire a anexelor la contul de execuție bugetară | Modificări legislative | S | S | Mic | Respectarea procedurilor de întocmire a anexelor la contul de execuție bugetară | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| Sistemul raportărilor financiar-contabile, cu excepția bilanțului contabil și a contului de execuție bugetară | 90. Inexistența unor proceduri scrise/monografii privind organizarea sistemului de raportare a datelor financiar-contabile, cu excepția bilanțului contabil și a contului de execuție bugetară | Modificări legislative | S | S | Mic | Întocmirea procedurilor scrise privind organizarea sistemului de raportare a datelor financiar-contabile, cu excepția bilanțului contabil și a contului de execuție bugetară | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| | 91. Nedeseemnarea persoanelor responsabile cu activitatea de elaborare a raportărilor financiar-contabile | Modificări legislative | S | S | Mic | Desemnarea persoanelor responsabile cu activitatea de elaborare a raportărilor financiar-contabile | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| | 92. Lipsa raportărilor sistematice a informațiilor financiar-contabile către management | Modificări legislative | S | S | Mic | Raportările sistematice a informațiilor financiar-contabile către management se vor face periodic | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| Asigurarea exactității sistemului de | 93. Nedeseemnarea persoanelor responsabile cu activitatea de analiză a informațiilor financiar- | Modificări legislative | M | M | Mediu | Desemnarea persoanelor responsabile cu activitatea de analiză a informațiilor | 16.02.2025 | S | S | S | - |

| Obiective / activități | Riscul | Cauzele care favorizează apariția riscului | Risc inerent | | | Strategia adoptată | Data ultimei revizuri | Risc rezidual | | | Observații |
|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------|--------|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------|--------|----------|------------|
| | | | Probabilitate | Impact | Expunere | | | Probabilitate | Impact | Expunere | |
| 1 raportare financiar-contabilă | 2 contabile 94. Comunicarea unor informații incorecte sau inadecvate | 3 Modificări legislative | 4 | 5 | 6 | 7 financiar-contabile | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| | | | S | S | Mic | S | | S | S | | |
| Cadrul de reglementare al CFP | 95. Inexistența procedurilor scrise /cadrlui metodologic de aplicare a CFP | Modificări legislative | M | M | Mare | Întocmirea procedurilor scrise privind cadrul metodologic de aplicare a CFP | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| | 96. Neactualizarea cadrului metodologic de aplicare a CFP | Modificări legislative | S | S | Mic | Actualizarea cadrului metodologic de aplicare a CFP | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| | 97. Nedesemnarea persoanelor responsabile cu elaborarea și actualizarea cadrului metodologic de aplicare a CFP | Modificări legislative | S | S | Mic | Desemnarea persoanelor responsabile cu elaborarea și actualizarea cadrului metodologic de aplicare a CFP | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| Nominalizarea/ retragerea și evaluarea persoanelor care acordă viza CFP | 98. Inexistența ordinului de numire a persoanelor care acordă viza CFP | Modificări legislative | S | S | Mic | Întocmirea ordinului de numire a persoanelor care acordă viza CFP | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| | 99. Desemnarea unor persoane incompatibile pentru acordarea vizei CFP | Modificări legislative | S | S | Mic | Desemnarea unor persoane compatibile pentru acordarea vizei CFP | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| | 100. Nerealizarea evaluării persoanelor care acordă viza CFP | Modificări legislative | S | S | Mic | Realizarea evaluării persoanelor care acordă viza CFP | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| Exercitarea acordării/refuzului vizei CFP | 101. Lipsa vizei CFP pe documente | Modificări legislative | S | S | Mic | Aplicarea vizei CFP pe documente | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| | 102. Acordarea nejustificată a vizei CFP | Modificări legislative | S | S | Mic | Acordarea justificată a vizei CFP | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| Conducerea | 103. Inexistența sau | Modificări | S | S | Mic | Existența și completarea | 16.02.2025 | S | S | S | - |

| Obiective / activități | Riscul | Cauzele care favorizează apariția riscului | Risc inerent | | | Strategia adoptată | Data ultimei revizurii | Risc rezidual | | | Observații |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------|--------|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|---------------|--------|----------|------------|
| | | | Probabilitate | Impact | Expunere | | | Probabilitate | Impact | Expunere | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| Registrului privind operațiunile prezentate la viza CFP | necompletarea Registrului privind operațiunile prezentate la viza CFP | legislative | | | | Registrului privind operațiunile prezentate la viza CFP | | | | | |
| 104. Nedesemnarea persoanelor responsabile cu completarea Registrului privind operațiunile prezentate la viza CFP | | Modificări legislative | S | S | Mic | Desemnarea persoanelor responsabile cu completarea Registrului privind operațiunile prezentate la viza CFP | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| 105. Raportarea unor date incomplete sau nereale | | Modificări legislative | S | S | Mic | Raportarea unor date complete și reale | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| 106. Nerespectarea termenelor de raportare | | Modificări legislative | S | S | Mic | Respectarea termenelor de raportare | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| 107. Inexistența unor proceduri scrise/monografii privind funcționalitatea sistemului informatic financiar-contabil | | Modificări legislative | S | S | Mic | Întocmirea procedurilor scrise privind funcționalitatea sistemului informatic financiar-contabil | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| 108. Lipsa aprobării manualului de utilizare | | Modificări legislative | S | S | Mic | Aprobării manualului de utilizare a sistemului informatic | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| 109. Neatribuirea responsabilităților persoanelor care au drept de operare și consultare a sistemului informatic | | Lipsă personal specializat | R | R | Mare | Atribuirea responsabilităților persoanelor care au drept de operare și consultare a sistemului informatic | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| 110. Neasigurarea protecției împotriva accesării de către persoane neautorizate prin sistem de parole | | Lipsă personal specializat | S | S | Mic | Asigurarea protecției împotriva accesării de către persoane neautorizate prin sistem de parole | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| 111. Separarea atribuțiilor pentru utilizatori cu rol de | | Lipsă personal specializat | S | S | Mic | Separarea atribuțiilor pentru utilizatori cu rol de | 16.02.2025 | S | S | S | - |



| Obiective / activități | Riscul | Cauzele care favorizează apariția riscului | Risc inerent | | | Strategia adoptată | Data ultimei revizuirii | Risc rezidual | | | Observații |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|---------------|--------|---------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------|--------|----------|------------|
| | | | Probabilitate | Impact | Expunere | | | Probabilitate | Impact | Expunere | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| | control de cele cu rol de execuție | | | | | control de cele cu rol de execuție | | | | | |
| Pregătirea profesională a personalului implicat în utilizarea sistemului informatic | 112. Neinstruirea sistematică a utilizatorilor sistemului informatic 113. Neinformarea periodică sau ori de câte ori este necesar asupra modificărilor survenite în sistemul informatic | Lipsă personal specializat Lipsă personal specializat | S M | S M | Mic Mediu | Instruirea sistematică a utilizatorilor sistemului informatic Informarea periodică sau ori de câte ori este necesar asupra modificărilor survenite în sistemul informatic | 16.02.2025 16.02.2025 | S S | S S | S S | - - |
| Procesarea datelor în cadrul sistemului informatic | 114. Utilizarea unor proceduri automate neautorizate 115. Utilizarea unor proceduri automate incorecte | Lipsă personal specializat Lipsă personal specializat | S S | S S | Mic Mic | Utilizarea unor proceduri automate autorizate Utilizarea unor proceduri automate corecte | 16.02.2025 16.02.2025 | S S | S S | S S | - - |
| Sistemul de prevenire/detectare a accesărilor și modificărilor neautorizate ale bazelor de date (parole, programe antivirus ș.a.) | 116. Acces neautorizat la informațiile financiar-contabile din baza de date 117. Nerespectarea calendarului privind modificarea periodică a parolilor de acces | Lipsă personal specializat Lipsă personal specializat | M R | M R | Mediu Mare | Acces autorizat la informațiile financiar-contabile din baza de date Respectarea calendarului privind modificarea periodică a parolilor de acces | 16.02.2025 16.02.2025 | S S | S S | S S | - - |
| | 118. Nedeseemnarea personalului pentru verificarea și modificarea periodică a parolilor de acces | Lipsă personal specializat | S | S | Mic | Desemnarea personalului pentru verificarea și modificarea periodică a parolilor de acces | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| Cadru normativ și proceduri privind arhivarea documentelor rezultate din activitatea | 119. Inexistența procedurilor privind arhivarea dosarelor financiar-contabile | Lipsa personalului | M | M | Mediu | Intocmirea procedurilor scrise privind arhivarea dosarelor financiar-contabile | 16.02.2025 | S | S | S | - |



| Obiective / activități | Riscul | Cauzele care favorizează apariția riscului | Risc inerent | | | Strategia adoptată | Data ultimei revizuirii | Risc rezidual | | | Observații |
|--------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------|--------|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------|--------|----------|------------|
| | | | Probabilitate | Impact | Expunere | | | Probabilitate | Impact | Expunere | |
| 1 financiar-contabilă | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| Desemnarea personalului responsabil privind arhivarea documentelor | 120. Nedesemnarea persoanelor cu atribuții privind arhivarea documentelor pe suport de hârtie și/sau pe suport informatic | Lipsa personalului | S | S | Mic | Desemnarea persoanelor cu atribuții privind arhivarea documentelor pe suport de hârtie și/sau pe suport informatic | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| Sistemul de păstrare al documentelor până la predarea la arhivă | 121. Neinstruirea persoanelor cu atribuții în activitatea de arhivare | Lipsa personalului | S | S | Mic | Instruirea persoanelor cu atribuții în activitatea de arhivare | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| | 122. Inexistența unor proceduri scrise privind păstrarea documentelor în timpul anului | Lipsa personalului | S | S | Mic | Întocmirea procedurilor scrise privind păstrarea documentelor în timpul anului | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| | 123. Neasigurarea unui spațiu corespunzător arhivării | Lipsa personalului | R | R | Mare | Asigurarea unui spațiu corespunzător arhivării | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| Activitatea de arhivare | 124. Pregătirea necorespunzătoare a dosarelor financiar-contabile în vederea arhivării | Lipsa personalului | S | S | Mic | Pregătirea corespunzătoare a dosarelor financiar-contabile în vederea arhivării | 16.02.2025 | S | S | S | - |
| | 125. Nepredarea dosarelor financiar-contabile la termenele legale | Lipsa personalului | S | S | Mic | Predarea dosarelor financiar-contabile la termenele legale | 16.02.2025 | S | S | S | - |

Director,
Prof.

Contabil șef.

Nr. 1 / 4 / 15.10.2025



MINISTERUL EDUCAȚIEI ȘI CERCETĂRII



IV. REGISTRUL RISCURILOR IDENTIFICATE LA NIVELUL BIBLIOTECII

Anul școlar 2025-2026

| Obiective / activități | Riscul | Cauzele care favorizează apariția riscului | Risc inerent | | Strategia adoptată | Data ultimei revizuirii | Risc rezidual | | Observații | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------|--------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------|------------|----------|---------|
| | | | Probabilitate | Impact | | | Probabilitate | Impact | | Expunere | |
| 1 Atragerea conținut de noi categorii de utilizatori și fidelizarea celor actuali prin comunicarea colecțiilor existente | 2 Scăderea numărului utilizatorilor activi ai bibliotecii | 3 - dotarea necorespunzătoare a bibliotecii; - lipsa automatizării; - programul încărcat; - volumul exagerat de proiecte extracurriculare la toate disciplinele. | 4 Rar | 5 Moderat | 6 Mediu | 7 Favorizarea descoperirii de către utilizatori a domeniilor și subiectelor noi, popularizând colecțiile și noile achiziții prin organizarea de vitrine și expoziții tematice Expunerea achizițiilor sau a donațiilor în vitrina cu noutăți după prelucrarea acestora Utilizarea bibliotecii și a materialelor din bibliotecă la cât mai multe activități școlare | 8 - | 9 - | 10 - | 11 - | 12 - |
| Asigurarea accesului deschis la informație și crearea unor instrumente de informare utile beneficiarilor bibliotecii | Lipsa comunicării cu cititorii în vederea identificării nevoilor informaționale. | - nedocumentarea procesului; - nerespectarea procedurii aferente procesului; - resurse materiale insuficiente; - resurse umane insuficiente; - personal cu pregătire neadecvată; | Rar | Moderat | Mediu | Implicarea elevilor în proiecte întocmirea procedurilor scrise privind activitatea Verificarea dacă persoanele care îndeplinesc atribuții în domeniul dețin cunoștințele corespunzătoare și deprinderile necesare pentru desfășurarea activității | - | - | - | - | - |



| | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------------|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---|---|---|---|
| Completarea colecțiilor bibliotecii | instituției | - neactualizarea legislației aplicabile procesului; - lipsa unor căi definite de comunicare internă - nedelegarea responsabilităților; - lipsa unui spațiu adecvat. | Rar | Moderat | Mediu | Achiziția de carte Atragerea de donații Asigurarea unei folosiri raționale a resurselor și fondurilor financiare ale bibliotecii Achiziționarea de manuale, cărți, auxiliare, enciclopedii necesare desfășurării optime a activităților didactice și perfecționării dascălilor Recondiționarea materialului didactic existent și achiziționarea de materiale corespunzătoare | - | - | - | - | - |
|-------------------------------------|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---|---|---|---|



| | | | | | | | | | | | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|
| <p>Reactualizarea fondului de manuale al bibliotecii în concordanță cu cerințele și nevoile actelor educaționale</p> <p>Asigurarea unei baze materiale funcționale și corespunzătoare tuturor demersurilor didactice</p> | <p>Fondul de manuale al bibliotecii este învechit.</p> <p>Neasigurarea numărului de manuale necesar</p> | <p>- degradarea fizică a fondului de manuale existent;</p> <p>- pierderea manualelor împrumutate.</p> | <p>Rar</p> | <p>Moderat</p> | <p>Mediu</p> | <p>Asigurarea unei folosiri raționale a manualelor</p> <p>Efectuarea comenzilor de manuale necesare desfășurării optime a activităților didactice</p> <p>Recondiționarea manualelor</p> | <p>-</p> | <p>-</p> | <p>-</p> | <p>-</p> | <p>-</p> |
| <p>Asigurarea stării fizice a spațiilor și încadrarea în normele de securitate și igienă corespunzătoare</p> | <p>Dotările cu mobilier sunt învechite, existând chiar și elemente de mobilier mai vechi de 40 de ani.</p> <p>Structura actuală de mobilier nu mai poate fi utilizată eficient în prezentarea de noi suporturi informaționale.</p> | <p>-degradarea fizică a mobilierului precum și a spațiului în care se desfășoară activitatea bibliotecii</p> | <p>Rar</p> | <p>Moderat</p> | <p>Mediu</p> | <p>Efectuarea lucrărilor de renovare, reparații și igienizare necesare</p> <p>Verificarea, înnoirea și îmbunătățirea instalațiilor și dotărilor din toate spațiile școlii</p> <p>Stabilirea priorităților, accesarea unor proiecte de finanțare, atragerea de parteneri viabili sponsori, donații.</p> | <p>-</p> | <p>-</p> | <p>-</p> | <p>-</p> | <p>-</p> |

Director,
Prof. Bruma...

FORMĂ



Nr. 1/5/15.10.2025



V. REGISTRUL RISCURILOR IDENTIFICATE LA NIVELUL COMISIEI PENTRU CURRICULUM Anul școlar 2025-2026

LIMBI MODERNE

| Obiective / activități | Riscul | Cauzele care favorizează apariția riscului | Risc inerent | | Strategia adoptată | Data ultimei revizuirii | Risc rezidual | | Observații | |
|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------|---------|------------|---------|
| | | | Probabilitate | Impact | | | Probabilitate | Impact | | |
| 1 Să creștem procentul elevilor care primesc B2 la competențele lingvistice. | 2 Obținerea unor rezultate slabe la competențele lingvistice | 3 - lipsa unor laboratoarele fonice; - dotarea necorespunzătoare a cabinetelor de limbi străine; - modificări legislative care promovează în special libertatea și drepturile elevilor, nu și obligațiile acestora; - programul extrem de încărcat; - volumul exagerat de proiecte de extracurriculare la toate disciplinele; - volumul exagerat de activități birocratice. | 4 Rar | 5 Moderat | 7 Scrierea unor proiecte prin care putem solicita fonduri în scopul amenajării laboratoarelor fonice și dotării corespunzătoare a cabinetelor de limbi străine Utilizarea laboratoarelor fonice / a materialelor interactive la cât mai multe ore de limbi străine Implicarea elevilor în proiecte Erasmus Facilitarea unor întâlniri cu specialiști din domeniul filologic (limbi moderne) Organizarea unor cluburi de franceză / engleză | 8 - | 9 - | 10 - | 11 - | 12 - |



| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---|---|---|---|---|
| Să asigurăm un echilibru între numărul de ore de limba engleză și numărul de ore de limba franceză. | Reducerea mai accentuată a numărului de ore de franceză ca urmare a studierii acestei discipline din clasa a V-a | - promovarea englezei ca prima limbă de studiu în unitatea noastră de învățământ; - lipsa ofertei de opționale la disciplina limba franceză pentru clasele primare și de gimnaziu; - neaprobarea formării claselor de biligv franceză sau intensiv franceză | Posibil | Moderat | Mediu | Elaborarea mai multor opționale de franceză pentru clasele primare și de gimnaziu Promovarea englezei, dar și a francezei ca prima limbă de studiu în unitatea noastră de învățământ Organizarea unor ateliere ludice (în franceză / engleză) pentru elevii din învățământul primar și gimnazial Organizarea unor ateliere de teatru, creații literare, cultură și civilizație pentru elevii de liceu | - | - | - | - | - | - |
| Să asigurăm menținerea catedrelor actuale de limba engleză / limba franceză. | Restrângerea de activitate | - neaprobarea planului de școlarizare propus I.S.J. Dolj; - scăderea natalității. | Posibil | Moderat | Mare | Elaborarea unei oferte curriculare atractive și în concordanță cu interesele elevilor și părinților Promovarea ofertei la nivelul județului | - | - | - | - | - | - |

Director,
Prof. Brumar Mihaela



Responsabil,
Prof. ...

NR 1/6/15.10.2025



MINISTERUL EDUCAȚIEI ȘI CERCETĂRII

MATEMATICĂ ȘI INFORMATICĂ

| Obiective / activități | Riscul | Cauzele care favorizează apariția riscului | Risc inerent | | Strategia adoptată | Data ultimei revizuirii | Risc rezidual | | Observații | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------|---------|------------|---------|
| | | | Probabilitate | Impact | | | Probabilitate | Impact | | |
| 1 Să creștem procentul elevilor care participă la diferite concursuri și olimpiade de matematică și informatică. | 2 Obținerea unor rezultate slabe la aceste concursuri | 3 - lipsa unor programe adecvate pentru aceste concursuri; - gradul sporit de dificultate al subiectelor; - programa extrem de încărcată; - lipsa din bibliotecă școlii a unor culegeri și gazete matematice cu subiecte date la aceste olimpiade și concursuri; - volumul exagerat de activități în care sunt antrenați copiii cu potențial intelectual pentru matematică și informatică. | 4 Rar | 5 Moderat | 7 Dotarea corespunzătoare a laboratoarelor de matematică și informatică Implicarea elevilor în activități de pregătire Facilitarea unor întâlniri cu profesori universitari care propun subiectele pentru concursuri Organizarea unor centre de excelență la nivelul fiecărei școli | 8 - | 9 - | 10 - | 11 - | 12 - |



MINISTERUL EDUCAȚIEI ȘI CERCETĂRII

| | | | | | | | | | | | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---|---|---|---|
| Să creștem procentul de promovabilitate la examenul de bacalaureat și calificativele la competențele digitale. | Obținerea unor rezultate slabe la aceste examene | -dotarea corespunzătoare a cabinetelor de matematică și informatică; -necorelarea sistemului informațional de pe platforma AEL cu programele de la clasă. | Posibil | Moderat | Mediu | Elaborarea mai multor opționale de matematică și de informatică pentru clasele gimnaziale și de liceu | - | - | - | - | - |
| Să asigurăm menținerea catedrelor actuale de matematică / informatică. | Restrângerea de activitate | - neaprobarea planului de școlarizare propus I.S.J. Dolj; - scăderea natalității. | Posibil | Moderat | Mare | Elaborarea unei oferte curriculare atractive și în concordanță cu interesele elevilor și părinților Promovarea ofertei la nivelul județului | - | - | - | - | - |



Director,
Prof. Brumar Mihaela

Responsabil



Nr. 1/7/15.10.2025



MINISTERUL EDUCAȚIEI ȘI CERCETĂRII

EDUCAȚIE FIZICĂ, EDUCAȚIE PLASTICĂ, EDUCAȚIE MUZICALĂ ȘI EDUCAȚIE TEHNOLOGICĂ

| Obiective / activități | Riscul | Cauzele care favorizează apariția riscului | Risc inerent | | Strategia adoptată | Data ultimei revizuiri | Risc rezidual | | Observații | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|---------------|---------|------------|----------|
| | | | Probabilitate | Impact | | | Probabilitate | Impact | | Expunere |
| 1 Să asigurăm starea fizică a spațiilor și încadrarea în normele de securitate și igienă corespunzătoare. Să asigurăm funcționalitatea optimă a cabinetelor, laboratoarelor, sălii de sport, sălii de festivități și a celorlate spații destinate activității elevilor și cadrelor didactice. | 2 Imposibilitatea derulării activităților didactice în condiții optime | 3 - administrarea necorespunzătoare a resurselor materiale și financiare existente; - lipsa fondurilor necesare; - degradarea spațiilor școlare din cauza lipsei fondurilor pentru reparații și întreținere și lipsei personalului de întreținere; - diminuarea conștiinței morale a elevilor privind păstrarea și întreținerea spațiilor și bunurilor școlii; - ritmul accelerat al schimbărilor tehnologice care favorizează uzura rapidă a echipamentelor | 4 Posibil | 5 Major | 7 Monitorizare elaborare proceduri Stabilirea priorităților pentru gestionarea eficientă a bugetului Atragerea unor sponsori, donații Accesarea și implementarea unor proiecte de finanțare viabile și benefice Asigurarea unui climat socio-profesional adecvat Verificarea, înnoirea și îmbunătățirea instalațiilor și dotărilor din toate spațiile școlii Achiziționare de manuale, cărți, auxiliare, enciclopedii, materiale sportive adecvate vârstei elevilor, necesare desfășurării optime activităților didactice și perfecționării dascălilor Recondiționarea materialului didactic existent și achiziționarea de materiale și softuri educaționale corespunzătoare și performante | 8 - | 9 - | 10 - | 11 - | 12 - |

Director,
Prof. Br...

Responsabil...

Nr. 1/8/15.10.2025



ȘTIINȚE ALE NATURII

| Obiective / activități | Riscul | Cauzele care favorizează apariția riscului | Risc inerent | | Strategia adoptată | Data ultimei revizuirii | Risc rezidual | | Observații | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------|---------|------------|----------|
| | | | Probabilitate | Impact | | | Probabilitate | Impact | | Expunere |
| 1 Să esențializăm și să asigurăm accesibilitatea conținuturilor. | 2 Programe școlare încărcate Manuale cu conținuturi greu accesibile elevului | 3 - aplicarea studiului individual | 4 Foarte probabil | 5 Moderat | 7 Explicații suplimentare pentru adevăarea conținuturilor la particularitățile de vârstă Schematizarea lecțiilor de către profesor în detrimentul activității independente | 8 - | 9 - | 10 - | 11 - | 12 - |
| Să asigurăm o corelație între activitățile de învățare, conținuturi, evaluare și timpul alocat parcurgerii materiei. | 2 Reducerea numărului de ore de biologie din TC Dificultăți în parcurgerea la timp a materiei Dificultăți în realizarea unor competențe | 3 - lipsa unei viziuni unitare asupra sistemului de învățământ; - schimbări formale la nivelul programei școlare, consultarea beneficiarilor fiind de asemenea doar formală, - activități de învățare supraapreciate de programa școlară; - timp insuficient pentru | 4 Foarte probabil | 5 Moderat | 7 Comunicarea opiniilor despre noile programe școlare de biologie Sistematizarea la maxim a unora dintre conținuturi Extinderea experimentelor frontale în detrimentul celor pe grupe sau individual Ore de pregătire suplimentară | 8 - | 9 - | 10 - | 11 - | 12 - |



MINISTERUL EDUCAȚIEI ȘI CERCETĂRII



| experimente. | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|----------------|---------|-------|-----------------------------------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Să asigurăm funcționarea și conformarea cu legislația în vigoare. | Incidente în timpul desfășurării orelor de laborator | - nerespectarea regimului de depozitării substanțelor periculoase | Puțin probabil | Moderat | Mică | Respectarea normelor de protecție a muncii | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Să rezolvăm problema căderii energiei electrice. | Imposibilitatea folosirii mijloacelor moderne de învățare -laptop, videoprojector, imprimantă, xerox | - un număr mare de utilizatori și o supraîncărcare a rețelelor | Probabil | Scăzut | Medie | Salvarea sistemului informatic prin alimentare proprie | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Să asigurăm dotarea corespunzătoare cu material didactic a laboratoarelor școlare. | Neînțelegerea unor noțiuni și fenomene, intractivitatea orelor | - fonduri insuficiente la nivelul unității școlare | Probabil | Moderat | Mică | Proiecte finanțate din afara bugetului școlii și sponsori | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

Director,
Prof. Brumar

Responsabil

LIMBA ȘI LITERATURA ROMÂNĂ

Nr. 119/18.10.2025

| Obiective / activități | Riscul | Cauzele care favorizează apariția riscului | Risc inerent | | Strategia adoptată | | Data ultimei revizuirii | Risc rezidual | | Observații | |
|------------------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------------|-----------------|---------|--------------------|---------------------------------------------------------|-------------------------|---------------|----|------------|----|
| | | | Probabilitate | Impact | Probabilitate | Impact | | Expunere | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| Să esențializăm și să asigurăm accesibilitatea | Nepromovabilitatea la examenele | - aplicarea studiului individual | Foarte probabil | Moderat | Mare | Adaptarea conținuturilor la particularitățile de vârstă | - | - | - | - | - |



MINISTERUL EDUCAȚIEI ȘI CERCETĂRII



| conținuturilor. | naționale | | Rar | Moderat | Mediu | Schematizarea lecțiilor de către profesori | | | | |
|--------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|
| Să creștem procentul elevilor care promovează examenele naționale. | Obținerea unor rezultate slabe la examenele naționale | - lipsa cabinetului de limba și literatură română; - dotarea necorespunzătoare a claselor școlii; - modificări legislative care promovează în special libertatea și drepturile elevilor, nu și obligațiile acestora; - programul extrem de încărcat; - volumul exagerat de proiecte extracurriculare la toate disciplinele; - volumul exagerat de activități birocratice. | | | | Utilizarea mijloacelor moderne de lucru cu elevii Implicarea elevilor în proiecte Erasmus Facilitarea unor întâlniri cu specialiști din domeniul filologic Organizarea unor cluburi de lectură | | | | |



Director,
Prof. Brumar. Mihaela

Responsabil,



Nr. 1/10/15.10.2025

ISTORIE - GEOGRAFIE

| Obiective / activități | Riscul | Cauzele care favorizează apariția riscului | Risc inerent | | Strategia adoptată | Data ultimei revizuirii | Risc rezidual | | Observații | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------|---------|------------|---------|
| | | | Probabilitate | Impact | | | Probabilitate | Impact | | |
| 1 Să asigurăm formarea continuă a personalului. Să menținem prestigiul activității școlii. Să creăm relații interpersonale care să favorizeze un climat educațional deschis, stimulantiv. | 2 Scăderea alarmantă a numărului de elevi și implicat a numărului de ore / catedre | 3 - slaba motivare financiară; - stresul profesional; - conservatorism și rezistență la schimbare. | 4 Posibil | 5 Major | 7 Organizarea mai multor cursuri de perfecționare Ore de pregătire suplimentară Accesarea și implementarea unor proiecte viabile și benefice | 8 - | 9 - | 10 - | 11 - | 12 - |
| Să personalizăm procesul instructiv-educativ prin oferta variată de programe școlare pentru opționale. | Lipsa materialelor didactice și auxiliare pentru implementarea ficientă a programului | - uzura morală avansată a unor materiale și echipamente didactice; - folosirea insuficientă a echipamentelor moderne. | Posibil | Minim | Elaborarea / implementarea unor opționale în funcție de vârsta și de nivelul elevilor Organizarea unor cursuri de formare a cadrelor didactice pentru predarea C.D.Ș | - | - | - | - | - |
| Să asigurăm starea fizică a bazei | Degradarea spațiilor școlare, | - fonduri bănești insuficiente pentru | Posibil | Minim | Stabilirea priorităților pentru | - | - | - | - | - |



| | | | | | | | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|
| <p>materiale, corespunzătoare tuturor demersurilor didactice.</p> <p>Să atragem fonduri extrabugetare în beneficiul desfășurării activităților formale și nonformale.</p> | <p>dată fiind lipsa fondurilor</p> <p>Diminuarea conștiinței morale a elevilor privind păstrarea și întreținerea spațiilor și bunurilor școlii</p> <p>Schimbările tehnologice care favorizează uzura rapidă a echipamentelor existente</p> | <p>stimularea cadrelor didactice și achiziționarea materialelor și echipamentelor necesare;</p> <p>- situația economică și socială actuală.</p> | <p>gestionarea eficientă a bugetului</p> <p>Accesarea și implementarea unor proiecte de finanțare viabile</p> <p>Implicarea cadrelor didactice și elevilor în recondiționarea și confecționarea materialelor didactice</p> | | | | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|

Director,
Prof. Bru



Responsabil,

Nr. 1/11.15.10.2025

ȘTIINȚE SOCIO-UMANE ȘI RELIGIE

| Obiective / activități | Riscul | Cauzele care favorizează apariția riscului | Risc inerent | | | Strategia adoptată | Data ultimei revizuirii | Risc rezidual | | | Observații |
|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------|---------|----------|------------|
| | | | Probabilitate | Impact | Expunere | | | Probabilitate | Impact | Expunere | |
| 1 Să creștem procentul elevilor care susțin bacalaureatul la științe socio-umane. | 2 Ponderea elevilor care susțin bacalaureatul la științe socio-umane este relativ bună, dar poate să scadă. | 3 - lipsa lecturilor; - necunoașterea rostului științelor socio-umane; - lipsa unui cabinet de științe socio-umane. | 4 Rar | 5 Moderat | 6 Mediu | 7 Dotarea bibliotecii cu lucrări specifice științelor socio-umane Organizarea unor întâlniri cu specialiști din domeniul științelor socio-umane Crearea unui cabinet de științe socio-umane Organizarea anuală a unor dezbateri Achiziționarea unui calculator și a unei imprimante | 8 - | 9 - | 10 - | 11 - | 12 - |
| 2 Să utilizăm cabinetul metodic. | 3 Imposibilitatea desfășurării optime a ședințelor comisiei Neajunsuri în realizarea documentelor specifice comisiei | 4 - lipsa unui calculator și a unei imprimante | 5 Posibil | 6 Moderat | 7 Mediu | | | | | | |



MINISTERUL EDUCAȚIEI ȘI CERCETĂRII



| | | | | | | | | | | |
|---------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---|---|---|
| Să asigurăm menținerea orelor de științe socio-umane și de religie. | Restrângerea de activitate | - neaprobarea planului de școlarizare propus I.S.J. Dolj; - scăderea natalității. | Posibil | Moderat | Mare | Organizarea unor dezbateri cu directorii școlii, părinți și elevi despre competențele dobândite prin studiul științelor socio-umane și religiei | - | - | - | - |
|---------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---|---|---|

Director,
Prof. Brumbar Mihail

Responsabil,