

REGISTRUL RISCURILOR
LA SOCIETATEA SEPSI PROTEKT SA
Întocmit în data de: 29.12.2023



APROBAT,

Nr. crt	Standardul	Obiective	Descrierea riscurilor	Circumstanțe care favorizează apariția riscului	Responșabilii cu gestionarea riscului	Risc inerent			Strategia adoptată pentru risc/ Acțiunea de minimizare a riscului/riscurilor inerent/inerente	Instrumente de control intern	Termenul de punere în operă	Data ultimei revizii și stadiul acțiunilor	Risc rezidual la data ultimei revizii			Even-tualele riscuri secundare	Obs.
						Probabilitate	Impact	Exponere					Probabilitate	Impact	Exponere		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
MEDIUL DE CONTROL																	
1.	Etica, integritate	Realizarea unui climat de colaborare și respectare a principiilor eticii de către toți funcționarii și angajații entității	Nerespectarea de către toți angajații al entității a codului de etica	-conflicte de interese; -incompatibilitati; -neprofesionalism; -venituri salariale considerate insuficiente		2	2	4	Supraveghere -consiliere etică eficientă	-Supervizare/ Monitorizare; -Codul etic	31.12.2023						
			Nerespectarea regulamentului intern și a Regulamentului de organizare și funcționare	-insuficiența motivare în munca; necunoașterea regulamentelor		2	2	4	Supraveghere -identificarea valorilor organizaționale motivante	-Evaluarea periodică a cunosțințelor lucrătorilor; -Regulamentul intern; -ROF	anual						
			Dezvoltarea unui climat de neimplicare a angajaților din compartimente, rezolvarea sarcinilor	-insuficiență motivare în munca; -conflicte de interese; -lipsa de profesionalism		2	3	6	Supraveghere -identificarea valorilor organizaționale motivante; -consiliere	-Reg. intern -ROF; -Fisa postului	ori de câte ori este necesar						

Nr. crt	Standardul	Obiective	Descrierea riscurilor	Circumstanțe care favorizează apariția riscului	Responabil cu gestionarea riscului	Risc inerent			Strategia adoptată pentru risc/ Acțiunea de minimizare a riscului/riscurilor inerent/inerente	Instrumente de control intern	Termenul de punere în operă	Data ultimei revizui și stadiul acțiunii	Risc rezidual la data ultimei revizui			Even-tualele riscuri secundare	Obs.
						Probabilitate	Impact	Exponere					Probabilitate	Impact	Exponere		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
				necofirma cu etica sarcinilor primite	sau responsabilitate; -inegalitatea de sanse; -conflicte de munca solutionate neadecvat				etica	-Legislatia actuala in materie							
		Respectarea normelor legislative in vigoare	Necunoasterea legislatiei in vigoare, a deciziilor/Dispozitiilor Managerului	-lipsa de informare cu privire la legislatia in vigoare; -lipsa accesului la sursele de informare interne		2	2	4	Supraveghere -sedinta de informare; -asigurarea accesului la o baza de date legislativa; utilizarea eficienta a retelei intranet		Trimestrial						
2.	Attribuții, funcții, sarcini	Dezvoltarea unui sistem bazat pe competență și cooperare	Suprăîncărcare cu sarcinile de serviciu	-dorințe/ambiiții personale de evidențiere; -dorințe personale de centralizare a atribuțiilor; -lipsa de implicare a celorlalți colegi		2	3	6	Supraveghere -identificarea valorilor organizatorice organizatorice motivante	-Fisa postului; -Regulamentul intern							
			Nepunerea în valoare a competențelor tuturor angajaților	-conflicte colegiale rezolvate inadecvat în trecut		2	2	4	Supraveghere -evaluarea profesională periodică; -evaluarea psihologică periodică	-Procedura de evaluare periodică a competențelor	Annual, în prima lună a anului pentru anul prece-						

Nr. crt	Standardul	Obiective	Descrierea riscurilor	Circumstanțe care favorizează apariția riscului	Respon- sabil cu Gestio- narea riscului	Risc iminent			Strategia adoptata pentru risc/ Acțiunea de minimizare a riscului/ris- curilor/ris- inerent/inere- rente	Instrumente de control intern	Terme- nulul de punere în operă	Data ultimei re- vizii și stadiul acți- unii	Risc rezidual la data ultimei revizuirii			Even- tualele riscuri secu- ndare	Obs.
						Probabi- litate	Impact	Expu- nere					14	15	16		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
3.	Competen- ță, performanță	Creșterea nivelului de competență și performanță a tuturor angajaților entității	Scăderea nivelului de performanță individuală	-lipsa de motivare în muncă, datorată remunerării insuficiente (inadecvat față de cerințele și responsabilitățile postului); -posibilitati de promovare relativ reduse; -status social nerelevant (reducerea stimei sociale pentru angajați în societati de stat)		2	2	4	Supraveghere -evaluarea calitativa si eficienta; -promovarea personalului de indata ce acest lucru este permis de legislatia in vigoare; -consiliere etica; -revizuirea periodica a sarcinilor de serviciu si distribuirea uniforma a accesoria	-Procedura de evaluare; -Procedura de revizuire a fisei postului; -Procedura de promovare a angajatilor cu C.I.M.	dent						
			Pregatire deficițară	-lipsa resurselor financiare pentru pregatire profesionala; -lipsa parghiiilor de motivare în munca		2	2	4	Supraveghere -alocarea unor sume în buget pentru pregatire profesionala; -participarea personalului contractua la pregatiri profesionale	-Bugetul de venituri/chelt ueli; -Programul anual de pregatire profesionala	annual						
4.	Structura organizato- rică	Dezvoltarea unei structuri organizatorice	-Realizarea unei structuri neflexibile.	-regulamente instituționale întocmite sau		2	3	6	Supraveghere -consiliere etica.	-Codul etic; -Regula- mentul	annual						

Nr. crt	Standardul	Obiective	Descrierea riscurilor	Circumstanțe care favorizează apariția riscului	Respon-sabil cu Gestio-narea riscului	Risc incert			Strategia adoptata pentru risc/ Acțiunea de minimizare a riscului/ris-curilor incert/inere-nte	Instrumente de control intern	Terme-nul de punere în operă	Data ultimei reviz-zi și stadiul acțiun-ii	Risc rezidual la data ultimei revizutri			Even-tuale riscuri secun-dare	Obs.
						Probabi-litate	Impact	Expu-nere					14	15	16		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
		neconforme și neadevurate realizări obiectivelor	incapabile să reacționeze rapid la modificările ambientale; -Structura organizatorică neconforma cu obiectivele propuse	aplicare deficiente: - rara revizuire și actualizare a sarcinilor de serviciu; -lipsa de experienta manageriala in protectarea și implementarea obiectivelor stabile		2	2	4	-revizuirea periodica a sarcinilor de serviciu; -medierea eficienta a conflictelor de munca și a sesizărilor primite din partea colegiului de lucru	intern: -ROF; -Statul de funcții; -Organi-gramă; Strategia de dezvoltare							
			-Stabilirea unui flux greu de informare	-circuite informatonale inadecvat proiectate (prea lungi, prea incercate); -utilizarea de suportii informatio-nali inadecvate; -netransmiterea la timp a informatiilor; -lipsa feedbackului -regulamente intocmite și/sau aplicate deficiente					Supraveghere -crearea și dezvoltarea în continuu a unui sistem informatic integral	-Procedura de transmitere a informatiilor în cadrul entitatii; -Circuitul documente-lor	31.12.2023						

Nr. crt	Standardul	Objective	Descrierea riscurilor	Circumstanțe care favorizează apariția riscului	Responsabil cu gestionarea riscului	Risc incident			Strategia adoptată pentru risc/ Acțiunea de minimizare a riscului/riscurilor incident/inerente	Instrumente de control intern	Termenul de punere în operă	Data ultimei revizii și stadiul acțiunii	Risc rezidual la data ultimei revizii			Even-tuale riscuri secundare	Obs.
						Probabilitate	Impact	Expu-nere					Probabi-litate	Impact	Expu-nere		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
			-Dezvoltarea unui sistem autoritar de conducere, bazat pe decizie exclusivă a conducătorului entității și/sau a compartimentelor din cadrul institutiei	-inexistența sau neimplikarea structurilor colective de conducere în procesul de management instituțional: existența unor grupuri-suport ale deciziei; bazele pe interese personale -actul de delegare a sarcinilor nu este		2	3	6	Supraveghere -consiliere etică; -revizuirea periodică a sarcinilor de serviciu; -medierea eficientă a conflictelor de muncă și a sesizărilor primite din partea colegiului de lucru	-Codul etic; -Regula-mentul intern; -ROF; -Statul de funcții; -Organi-grama -Act de delegare a sarcinilor conform raport (respectare complexitate sarcini-	cel puțin anual						

Nr. crt	Standardul	Obiective	Descrierea riscurilor	Circumstanțe care favorizează apariția riscului	Res-pon-sabil cu Gestio-narea riscului	Risc inerent			Strategia adoptata pentru risc/ Acțiunea de minimizare a riscului/ris-curilor inerent/in-erente	Instrumente de control intern	Terme-nul de punere în operă	Data ultimei re-vizuri și stadiul ac-tiunii	Risc rezidual la data ultimei revizurii			Even-tualele riscuri secu-n-dare	Obs.
						Probabi-litate	Impact	Expu-nere					Probabi-litate	Impact	Expu-nere		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
				conform						atribuții delegate, inscrierea termenelor, aprobare, confrare de primire, etc)							

PERFORMANȚE ȘI MANAGEMENTUL RISCURILOR

5.	Obiective	Numar insuficient de persoane implicate in activitati curente	Neidentificarea reala si cuantificarea incorectia a masurilor ce trebuiesc luate prin planul managerial	-insuficienta experienta ; -lipsa unei strategii/plan de dezvoltare pe termen mediu: -obiective compartimentale care nu sunt armonizate cu obiectivele entitati; -schimbarea periodica a structurii organizationala si a persoanelor de conducere	2	2	4	Supraveghere	- Statul de functii; -Organigrama; -ROF; -strategie pe termen mediu și lung; -planificarea lucrărilor	Perma-nent						
6.	Planificarea	Asigurarea programarii activitatilor curente	Numar insuficient de persoane implicate in activitatile curente ale entitatii	-Probabilitate scazuta de ocupare a unui post vacant cu personal potrivit datorita lipsei specialistilor; -Blocari de activitati; -neralizarea	3	3	9	-Revizuirea obiectivelor operationale ale entitatii; -Revizuirea obiectivelor si atributiilor compartimen-telor	-Planul de dezvoltare/st rategia entitatii pe termen mediu	Perma-nent						

Nr. crt	Standardul	Obiective	Descrierea riscurilor	Circumstanțe care favorizează apariția riscului	Respon- sabil cu Ges- tio- narea riscului	Risc inerent			Strategia adoptata pentru risc/ Acțiunea de minimizare a riscului/ris- curilor inerent/in- rente	Instrumente de control intern	Terme- nul de punere în operă	Data ultimei re- vi- zuri și stadiul acțiu- nii	Risc rezidual la data ultimei revizuirii			Even- tu- ale riscuri secu- ndare	Obs.
						Proba- bilitate	Impact	Expu- nere					Proba- bilitate	Impact	Expu- nere		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
		Sincronizarea deciziilor luate la nivelul entitatii	Necunoasterea gradului de realizare a obiectivelor, nestabilirea unei cooperari constructive si limitele decizionale	-lipsa de comunicare eficienta a realizarii la nivelul entitatii; -concurenta nelocala intre functionari; comportament necrit al unor persoane din cadrul entitatii		2	2	4	periodica a activitatilor si redistribuirea acestora daca este cazul; -Contractarea unor persoane sau societati specializate in realizarea anuntelor activitati	-Hotarari ale CA; -Dispozitii emise de Manager	Perma- nent						
7.	Monitoriza- rea performan- telor	Realizarea tuturor obiectivelor stabilite in Planul de afaceri al entitatii	-Lipsa indicatorilor de performanță măsurabile pentru fiecare obiectiv stabilit -Obținerea de informații incomplete, incorecte privind gradul de realizare a diferitelor	-structuri de culegere a datelor inadecvate; -lipsa de motivatie in oferirea informatiilor; -control si feedback realizate si		2	2	4	Supraveghere -Comunicare continua; -Transparenta decizionala; -Instituirea unui sistem de monitorizare adecvat in vederea	-Hotarari ale CA; -Dispozitii emise de Manager; -Planul strategic pe termen mediu al entitatii	Perma- nent						

Nr. crt	Standardul	Objective	Descrierea riscurilor	Circumstanțe care favorizează apariția riscului	Respon- sabilii cu Ges- tio- narea riscului	Risc inerent			Strategia adoptată pentru risc/ Acțiunea de minimizare a riscului/ris- curilor inerenți/in- rente	Instrumente de control intern	Terme- nul de punere în operă	Data ultimei re- vi- zuri și stadiul acți- nii	Risc rezidual la data ultimei revizuirii			Even- tu- alele riscuri se- cun- dare	Obs.
						Proba- bilitate	Impact	Expu- nere					Proba- bilitate	Impact	Expu- nere		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
8.	Manage- mentul riscului	Gestionarea eficiență a riscurilor	-Nelunarea din timp a unor decizii și măsuri de diminuare a riscurilor -Nedocumentarea riguroasă a activităților de gestionare a riscurilor	-inexistența unui sistem de management al riscurilor		2	2	4	Supraveghere -Instituirea unui sistem eficient de gestionare a riscurilor. -Revizuirea periodică a registrului riscurilor	-Procedura de gestionare a riscurilor: -Registrul riscurilor	Perma- nent						
ACTIVITĂȚI DE CONTROL																	
9.	Proceduri	Aplicarea procedurilor elaborate la nivelul entității și dezvoltarea/actua- lizarea permanentă a acestora	Neaplicarea procedurilor proprii și neindeplinirea corectă a sarcinilor de serviciu	-procedurile nu au fost discutate în prealabil cu lucrătorii compartimen- t- lor. -procedurile, importanța aplicării, utilitatea acestora nu au fost foarte bine înțelese de către angajații Entității		2	3	6	Supraveghere -Sedinte de lucru despre implemen- ta- rea, utilitatea și importanța utilizării procedurilor	-Procedurile scrise aprobate de Manager. -Procese verbale ale comisiei de moni- tori- zare	annual						
10.	Supraveghe- rea	Asigurarea functionalitatii	Evaluarea diferentiată sau	-conflicte anterioare		2	2	4	Supraveghere -Secinte de	-Fisecle de evaluare.							

Nr. crt	Standardul	Obiective	Descrierea riscurilor	Circumstanțe care favorizează apariția riscului	Responsabil cu gestionarea riscului	Risc inerent			Strategia adoptată pentru risc/ Acțiunea de minimizare a riscului/riscurilor inerent/inerente	Instrumente de control intern	Termenul de punere în operă	Data ultimei revizii și stadiul acțiunilor	Risc rezidual la data ultimei revizii			Evenimentele riscuri secundare	Obs.
						Probabilitate	Impact	Exponere									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
11.	Continuitatea activității	Reducerea impactului pe care îl au întreruperile de activitate	Imposibilitatea efectuării atribuțiilor necesare unei activități de gospodării proprii, datorită bugetului neadevărat, lipsei de personal, apariției unor elemente restrictive legislative	-cadru legislativ realizat fara consultarea reprezentanților administratorilor publice locale și a specialiștilor din domeniu;		1	3	3	Supraveghere -Revizuirea periodică a atribuțiilor de serviciu și redistribuirea acestora dacă este cazul	Planul de continuitate a activității care gestionează acele riscuri care influențează continuitatea activității, cumm ar fi: pensionările, fluctuația de personal; -achiziții de utilaje, echipamente noi; -repararea utilajelor din dotare, etc...	anual						
			Nedetectarea problemelor datorita suprapunerii atribuțiilor și a funcțiilor de control	-fisa postului incompleta sau incorect intocmit		2	2	4	Supraveghere -Revizuirea fisei posturilor; -Revizuirea regulamentelor proprii	-Regulamentul intern; -ROF; -fisa postului	anual						
		prin supervizarea activitatilor derulate in entitate	subiectiva a lucratiorilor, evaluarea inconstanta a activitatilor desfasurate	solutionate inadecvat; -grila de evaluare incorecta/incompleta; -conflicte de interese					Lucru: -Evaluarea peiodic a activitatilor	-Raportare de lucru							

INFORMAREA ȘI COMUNICAREA

Nr. crt	Standardul	Obiective	Descrierea riscurilor	Circumstanțe care favorizează apariția riscului	Respon-sabil cu Ges-tionarea riscului	Risc inerent			Strategia adoptata pentru risc/ Acțiunea de minimizare a riscului/ris-curilor inerent/in-erente	Instrumente de control intern	Terme-nul de punere în operă	Data ultimei re-vizuiri și stadiul acți-unii	Risc rezidual la data ultimei revizuirii			Even-tualele riscuri se-cun-dare	Obs.	
						Probabi-litate	Impact	Expu-nere					Probabi-litate	Impact	Expu-nere			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
12.	Informarea și comunica-rea	Informarea cetățenilor și a angajaților entității	-Comunicarea cu întârziere sau într-un mod ineficient a informațiilor	-sistem de informare inadecvat proiectat, construit și utilizat; -informare numai din motive de „forma”	-proceduri incomplete sau nerespectarea acestora; -lipsa de implicare a personalului;	2	2	4	Supraveghere -Informari curente și periodice în mass-media, pe siteul entității; -Respectarea circuitului informațional în cadrul entității	Procedura cu privire la circulația informațiilor și a documente-lor; -Sistemul de intranet și internet; -Legislația actuală în domeniul	Supraveghere -Desemnarea clara a persoanelor care sunt abilitate să răspundă la petițiile depuse; -Urmărirea respectării termenelor în care sunt întocmite răspunsurile	anual						

Nr. crt	Standardul	Obiective	Descrierea riscurilor	Circumstanțe care favorizează apariția riscului	Respon-sabil cu Gestionarea riscului	Risc inerent			Strategia adoptata pentru risc/ Actiunea de minimizare a riscului/riscurilor inerent/inerente	Instrumente de control intern	Termenul de punere în operă	Data ultimei revizii și stadiul acțiunii	Risc rezidual la data ultimei revizuri			Even-tuale riscuri secundare	Obs.
						Probabi-litate	Impact	Expu-nere					Probabi-litate	Impact	Expu-nere		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
		Cresterea eficientei comunicarii in interiorul entitatii	Neasumarea documentelor transmise in format electronic	-proceduri de comunicare inadecvate; -carante in dezvoltarea si utilizarea sistemului informatic;		2	2	4	Supraveghere -Incurajarea personalului contractual de a utiliza cu incredere sistemului intranet; -intocmirea cu responsabilitate maxima a documentelor	-Intranetul; -Circuitul documentelor	Perma-nent						
		Cresterea eficientei comunicarii in exteriorul entitatii	Dezvoltarea unei comunicari ineficiente si netransparente cu membrii comunitatii socio-economice	-lipsa de motivare in informare; -lipsa dorintei de transparenta informationala; -lipsabilitatii de comunicare; -insuficienta cunoastere a problemelor		2	2	4	Supraveghere -Utilizarea eficienta a internetului; actualizarea permanenta a site-ului entitatii; -Participarea la seminarii de ..comunicare; -Intocmirea unei proceduri de comunicare a informatiilor	-Serverul entitatii; -Procedura de comunicare a informatiilor	Perma-nent						
13.	Gestionarea documentelor	Dezvoltarea sistemului de comunicare pe suport electronic	Pierderea documentelor emise/primate; neasumarea	-insuficienta spatului pentru arhivarea fizica a documentelor pe		2	2	4	Supraveghere -Semnarii de pregatire in utilizarea	-Serverul entitatii; -Procedura de	Perma-nent						

Nr. crt	Standardul	Obiective	Descrierea riscurilor	Circumstanțe care favorizează apariția riscului	Respon-sabil cu Ges-tionarea riscului	Risc inerent			Strategia adoptata pentru risc/ Acțiunea de minimizare a riscului/ris-curilor inerente	Instrumente de control intern	Terme-nul de punere în operă	Data ultimei re-vizii și stadiul acți-unii	Risc rezidual la data ultimei revizuri			Even-tuale riscuri se-cun-dare	Obs.
						Probabi-litate	Impact	Expu-nere					Probabi-litate	Impact	Expu-nere		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
		complementar celui pe hartie	personalului privind emiteria, transmiterea si arhivarea documentelor	hartie si in format electronic; -proceduri de manipulare a documentelor insuficient cunoscute; -nerespectarea procedurii de manipulare a documentelor datorita volumului mare de munca	Mana-gerul general	1	2	2	intraneului si arhivarea documentelor in format electronic; -Urmarirea periodica a respectarii manipularii si arhivarii documentelor pe suport de „hartie”	manipulare a documente-lor pe format de hartie si in format electronic; -Nomencla-torul arhivistic al entitatii							
14.	Raportarea contabila si financiara	Securitate activă (disponibilități bănești)	Fraudă (deturnare fonduri)	Nu se aplică principiul separației funcțiilor	Mana-gerul general	1	2	2	Acceptarea riscului	Modificare organizare procesuala și structurală. Separarea funcției de dispoziție de cea de control (contabila). Modificare proceduri	Perma-nent						
		Plata în termen și corectă a facturilor	Înălzire în plăți și plăți eronate	Lipsă indicatori de rezultate pentru obiective. Sistem informational incomplet	Mana-gerul finan-ciar – conta-bil	1	1	1	Acceptarea riscurilor	Indicator de performanță atașat obiectivului.							

Nr. crt	Standardul	Obiective	Descrierea riscurilor	Circumstanțe care favorizează apariția riscului	Respon-sabil cu Ges-tionarea riscului	Risc inerent			Strategia adoptata pentru risc/ Acțiunea de minimizare a riscului/ris- curilor inerent/inere- rente	Instrumente de control intern	Terme- nulul de punere în operă	Data ultimei re- vi- zării și stadiul acți- onii	Risc rezidual la data ultimei revizării			Even-tu- alele riscuri secul- dare	Obs.
						Proba- bilitate	Impact	Expu- nere					Proba- bilitate	Impact	Expu- nere		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
				privind furnizorii.													
EVALUARE ȘI AUDIT																	
15.	Evaluarea sistemului de control intern/ managerial	Funcționarea sistemului de control si evaluare	Ineficiența sistemului de control in cadrul entitati	-adoptarea unor proceduri de control si evaluare nerelevante; -standarde de evaluare inexistente		2	3	6	Supraveghere -Efectuarea periodica a unor controale interne la activitatele desfasurate de entitate	-Raportare de verificare; -Raportare de evaluare	annual						
16.	Auditul intern	Implementarea unui sistem de audit intern functionabil si eficient	Inexistenta unui auditor intern	-lipsa unor specialisti în domeniul; -lipsa fondurilor necesare;		1	1	1	Supraveghere -Efectuarea in vederea asigurarii activitatii de audit intern	-Legislatia actuala referitor la auditul intern; -Carta auditului	annual						

Indicații pentru completare

Coloana 5: condițiile care pot favoriza apariția riscului în fiecare departament

Coloana 6: Responsabilul cu gestionarea riscului: Funcția persoanei desemnate

Coloana 7, 8, 9: Riscului inerente:

• Probabilitatea: Estimarea șanselor de apariție și repetare a riscurilor:

o 1. rar.

o 2. puțin probabil.

o 3. posibil.

o 4. foarte probabil.

o 5. aproape sigur.

• Impactul: Estimarea impactului asupra riscului:

o 1. nesemnificativ.

o 2. minor.

o 3. moderat.

o 4. major.

o.5. critice

- **Expunerea:**

o Valoarea așteptată de risc învece ca rezultat al produsului dintre impact și probabilitate

Coloana 10: Strategia adoptată:

- A: Acceptarea riscului (risculi are o expunere redusă)
- S: Supravegherea riscului (riscurile au impact semnificativ, șansele de apariție /repetare foarte reduse, resurse limitate)
- E: Evitarea riscurilor (eliminarea, restrângerea activităților care generează riscuri)
- T: Transferarea riscurilor
- Tr: Tratarea riscurilor

Coloana 11: Instrumentele de control

-se înscris documentele adoptate sau care se vor adopta în vederea eliminării/reducerii riscurilor

Coloana 12: Data până la care instrumentul de control intern trebuie implementat

Coloana 13: Data ultimei revizuirii – data la care a fost analizat ultima data riscul

Coloana 14, 15, 16: se completează similar cu coloanele 7, 8, 9 ca urmare a revizuirii riscului

Coloana 17: denumirea riscurilor reziduale

Propunere de întocmire a hărții riscurilor

Impact	Grad expunere	Grad expunere	Grad expunere	Grad expunere	Grad expunere
5	5	10	15	20	25
4	4	8	12	16	20
3	3	6	9	12	15
2	2	4	6	8	10
1	1	2	3	4	5
Probabilitate	1	2	3	4	5

Grad de expunere = grad impact X grad probabilitate

Strategii rezultate după întocmirea hărții riscurilor

Grad de expunere	Strategia care se adopta
1 – 2	A – acceptare
3 – 4	S – supraveghere
5 – 9	E – evitare
10 – 14	T – transfer
15 – 25	Tr – tratare