Nr. RSN 284 din 11.08.2025 Exemplar nr. 1

APROB
DIRECTOR GENERAL S. CARFIL S.A.
prin Director General Adjunct
Fiz.

Mircea-Petru TANȚĂU

PROCEDURĂ DE SISTEM

privind

MANAGEMENTUL RISCURILOR

în cadrul S. CARFIL S.A.

PS – 116 – 003, Ediția I, Revizia 0

AVIZAT
Președintele Comisiei SCIM
Dan-Ion ASOLTANEI

Verificat:
Director al calității, cercetării, proiectării și testării
Sandu-Tibi POP

Elaborat:
Șeful structurii de securitate
Dan-Ion ASOLTANEI

CUPRINS

PAGINA DE CONTROL A MODIFICĂRILOR 3

1. SCOPUL 4

2. DOMENIUL DE APLICARE: 4

3. DOCUMENTE DE REFERINȚĂ 4

4. DEFINIȚII ȘI ABREVIERI 4

5. DESCRIEREA PROCEDURII 7

5.1. Generalități 7

5.2. Contextul organizatoric al procedurii formalizate 7

5.3. Identificarea și evaluarea riscurilor 8

5.4. Gestionarea riscurilor 10

5.5. Păstrarea și arhivarea documentelor 12

6. RESPONSABILITĂȚI 12

6.1. Persoana care a identificat un risc 12

6.2. Persoana responsabilă cu riscurile. 12

6.3. Conducătorul compartimentului/structurii de la primul nivel de conducere/**direcție** 13

6.4. Membrii Comisiei de Monitorizare/CM 13

6.5. Secretariatul tehnic al Comisiei de monitorizare 13

6.6. Președintele comisiei de monitorizare 13

6.7. Directorul General al S. CARFIL S.A 13

7. FORMULAR EVIDENȚĂ MODIFICĂRI 14

8. FORMULAR ANALIZĂ PROCEDURĂ 15

9. FORMULAR DISTRIBUIRE PROCEDURĂ 15

10. ANEXE 179

Anexa nr. 1 – Diagramă de proces 19

Anexa nr. 2 – Formular de alertă la risc 23

Anexa nr. 3 - Registrul de riscuri 25

Anexa nr. 4 – Planul de implementare a măsurilor de control. 27

Anexa nr. 5 – Fișă de urmărire a riscului. 28

Anexa nr. 6 - Model de Raport privind desfășurarea procesului de gestionare a riscurilor 29

Anexa nr. 7 - Model de Informare privind desfășurarea procesului de gestionare a riscurilor 30

PAGINA DE CONTROL A MODIFICĂRILOR

Situația edițiilor și a reviziilor în cadrul actualei proceduri de sistem

Ediția I

Revizia 0/Data de la care se aplică prevederile reviziei: __.08.2025				
Descrierea modificării				
Elaborare inițială				
	Elaborat	**Verificat**	**Avizat**	**Aprobat**
Numele	Dan-Ion ASOLTANEI	Sandu Tibi POP	Dan-Ion ASOLTANEI	Mircea-Petru TANȚĂU
Funcția	Șef structură de securitate	Director calitate, cercetare, proiectare și testare	Președintele CM	DIRECTOR GENERAL ADJUNCT
Revizia 1/Data de la care se aplică prevederile reviziei:				
Descrierea modificării				
	Elaborat	**Verificat**	**Avizat**	**Aprobat**
Numele				
Funcția				
Revizia 2/Data de la care se aplică prevederile reviziei: __.__.____				
Descrierea modificării				
	Elaborat	**Verificat**	**Avizat**	**Aprobat**
Numele				
Funcția				

DIFUZARE: ***Este disponibilă pentru întreg personalul filialei S. CARFIL S.A. pe server/transfer, astfel: \\192.168.2.2\#Transfer\116\PO_PS_SEC***

1. SCOPUL PROCEDURII

- Stabileşte un cadru general unitar de identificare, analiză şi gestionare a riscurilor privind realizarea obiectivelor la nivelul structurilor/compartimentelor din cadrul S. CARFIL S.A.;
- Furnizează personalului şi conducerii S. CARFIL S.A. un instrument de control care facilitează gestionarea riscurilor într-un mod metodic şi eficient, pentru atingerea obiectivelor specifice ale structurilor/compartimentelor societății;
- Furnizează o descriere a modului în care sunt stabilite şi implementate măsurile/acțiunile de control menite să prevină sau să diminueze riscurile.

2. DOMENIUL DE APLICARE:

Procedura se aplică de către toate structurile/compartimentele din cadrul S. CARFIL S.A. în vederea gestionării riscurilor care pot afecta atingerea obiectivelor generale şi a celor specifice structurilor/compartimentelor socieății.

3. DOCUMENTE DE REFERINȚĂ

- Ordinul SGG nr.600/2018 privind aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice (publicat în Monitorul Oficial al României, Partea 1, nr. 387 din 7 mai 2018);
- Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 privind controlul intern/managerial şi controlul financiar preventiv, republicată, cu modificările şi completările ulterioare;
- Hotărârea Guvernului nr. 1269/2021 privind aprobarea Strategiei Naţionale Anticorupţie pe perioada 2021 - 2025, a seturilor de indicatori de performanță, a riscurilor asociate obiectivelor şi măsurilor din strategie şi a surselor de verificare, a inventarului măsurilor de transparență instituțională şi de prevenire a corupției, a indicatorilor de evaluare, precum şi standardelor de publicare a informațiilor de interes public;
- Manualul de implementare a sistemului de control intern managerial;
- Metodologie de implementare a Standardului 8 "Managementul riscului", elaborată de Ministerul Finanțelor Publice, publicată pe adresa de internet a Secretariatului General al Guvernului.

4. DEFINIȚII ŞI ABREVIERI:

4.1. Definiții:

Procedura de sistem (procedura generală) – descrie un proces sau o activitate care se desfăşoară la nivelul entității publice aplicabil (aplicabilă) majorității sau tuturor compartimentelor dintr-o entitate publică;

Acceptarea (tolerarea) riscului - tip de răspuns la risc care constă în neluarea unor măsuri de control al riscurilor şi este adecvat pentru riscurile inerente a căror expunere este mai mică decât toleranța la risc.

Clasarea riscului - procedeu aplicabil riscurilor apreciate, de către EGR, ca nerelevante în raport cu obiectivele specifice structurii/compartimentului, constând în îndosarierea şi arhivarea formularelor de alertă la risc inclusiv a documentației utilizată pentru fundamentarea riscurilor respective.

Compartiment – Direcție, Departament, Serviciu, Secție cu coordonator, prevăzute în organigrama S. CARFIL S.A.

Control intern managerial - ansamblul formelor de control exercitate la nivelul S. CARFIL S.A. Braşov, inclusiv auditul intern, stabilite de conducere în concordanță cu obiectivele acesteia şi cu reglementările legale, în vederea aigurării administrării fondurilor în mod economic şi efficient. Sintagma „control intern managerial" subliniază responsabilitatea tuturor nivelurilor ierarhice pentru ținerea sub control a tuturor proceselor interne desfăşurate pentru realizarea obiectivelor generale şi a celor specifice.

Escaladarea riscului - procedeu prin care conducerea unei structuri/compartiment alertează directorul general al S. CARFIL S.A. cu privire la riscurile pentru care structura/compartimentul nu poate desfăşura un control satisfăcător al acestora.

Evaluarea riscului - evaluarea consecinţelor materializării riscului în combinaţie cu evaluarea probabilităţii de materializare a riscului.

Evitarea riscului (terminare) - tip de răspuns la risc care constă în eliminarea/restrângerea circumstanţelor/activităţilor care generează riscul.

Expunere la risc - consecinţele, ca o combinaţie de probabilitate şi impact, pe care le poate resimţi societatea în raport cu obiectivele stabilite, în situaţia în care riscul se materializază.

Gestionarea riscurilor sau managementul riscurilor - toate procesele privind identificarea, evaluarea şi aprecierea riscurilor, stabilirea responsabilităţilor, luarea măsurilor de atenuare sau anticipare a riscurilor, revizuirea periodică şi monitorizarea progresului.

Impactul - efectul asupra rezultatelor (obiectivelor) dacă riscul s-ar materializa.

Limita de toleranţă la risc - nivelul de expunere la risc ce este asumat de S. CARFIL S.A., prin decizia de neimplementare a măsurilor de control al riscului.

Managementul riscurilor - procesul care vizează identificarea, evaluarea, gestionarea (inclusiv tratarea) şi constituirea unui plan de măsuri de atenuare a riscurilor, revizuirea periodică, monitorizarea şi stabilirea responsabilităţilor.

Materializarea riscului – translatarea riscului din domeniul incertitudinii (posibilului) în cel al certitudinii (al faptului împlinit). Riscul materializat se transformă dintr-o ameninţare posibilă în problemă, dacă riscul reprezintă un eveniment negativ, sau într-o situaţie favorabilă, dacă riscul reprezintă o oportunitate.

Monitorizarea riscului - tip de răspuns la risc care constă în acceptarea riscului cu condiţia menţinerii sale sub o permanentă supraveghere, parametrul supravegheat cu precădere fiind probabilitatea.

Obiective specifice – obiective rezultate prin derivare din obiectivele generale şi care constituie, de regulă, ţinte intermediare ale unor activităţi care trebuie atinse pentru ca obiectivul general corespunzător să fie îndeplinit. Acestea sunt exprimate descriptiv sub formă de rezultate şi se stabilesc la nivelul fiecărei structuri/compartiment din cadrul societăţii noastre.

Prioritizarea riscurilor – acţiune determinată de caracterul limitat al resurselor şi de necesitatea de a se stabili un răspuns la risc, pentru fiecare risc identificat şi evaluat, şi care constă în stabilirea ordinii de priorităţi în tratarea riscurilor, printr-o alocare eficientă şi judicioasă a resurselor.

Probabilitate de materializare a riscului - măsură a posibilităţii de apariţie a riscului, determinată apreciativ sau prin cuantificare, atunci când natura riscului şi informaţiile disponibile permit o astfel de evaluare;

Profilul de risc - un tablou cuprinzând evaluarea generală documentată şi prioritizată, a gamei de riscuri specifice cu care se confruntă societatea.

Registrul riscurilor - document integrator al gestiunii riscurilor, cuprinzând o sinteză a informaţiilor şi deciziilor luate în urma analizei riscurilor de către conducerea societăţii.

Responsabilul cu riscurile - persoană desemnată de către conducătorul compartimentului de la primul nivel de conducere, care colectează informaţiile privind riscurile din cadrul compartimentului, elaborează şi actualizează registrul de riscuri la nivelul acestuia.

Risc - o problemă (situaţie, eveniment, etc.) care nu a apărut încă, dar care poate apărea în viitor, caz în care obţinerea rezultatelor prealabil fixate este ameninţată sau potenţată. În prima situaţie, riscul reprezintă o ameninţare, iar în cea de-a doua, riscul reprezintă o oportunitate. Riscul reprezintă incertitudinea în obţinerea rezultatelor dorite şi trebuie privit ca o combinaţie între probabilitate şi impact. După amploarea impactului riscurile pot fi strategice sau operaţionale. De asemenea, unele riscuri îşi au sorgintea în mediul extern societăţii (riscuri externe), iar altele sunt proprii societăţii noastre (riscuri interne). Riscurile mai pot fi privite şi prin prisma naturii activităţii, caz în care, acestea pot fi riscuri: legislative, juridice, securitatea informaţiilor, financiare, profesionale, sociale, informaţionale, de funcţionare, patrimoniale, etc.

Risc inerent - expunerea la un anumit risc înainte să fie luată vreo măsură de atenuare a lui.

Risc rezidual - expunerea cauzată de un anumit risc după ce au fost luate măsuri de atenuare a lui, presupunând că măsurile sunt eficace.

Secretariat tehnic al Comisiei de monitorizare - persoană/persoane desemnată/desemnate de către preşedintele Comisiei de monitorizare sau de D.G., având ca sarcină principală managementul documentelor ce sunt în atribuţia comisiei, în funcţie de complexitatea structurii organizatorice a S. CARFIL S.A.

Strategia de risc - abordarea generală pe care o are S. CARFIL S.A. în privinţa riscurilor. Aceasta trebuie să fie documentată şi uşor accesibilă în societate. În cadrul strategiei de risc se defineşte toleranţa la risc.

Tipul de răspuns la risc – strategia adoptată cu privire la risc, ce cuprinde şi măsuri de control, după caz.

Toleranţa la risc - cantitatea de risc pe care societatea este pregătită să o tolereze sau la care este dispusă să se expună la un moment dat.

Tratarea (atenuarea) riscului - tip de răspuns la risc care constă în luarea de măsuri (implementarea măsurilor de control intern) pentru a menţine riscul în limite acceptabile (tolerabile); reprezintă abordarea cea mai frecventă pentru majoritatea riscurilor cu care se confruntă societatea.

Transferarea (externalizarea) riscului - tip de răspuns la risc recomandat în cazul riscurilor financiare şi patrimoniale si care constă în încredinţarea gestionării riscului unui terţ care are expertiza necesară gestionării acelui risc, încheindu-se în acest scop un contract.

4.2. Abrevieri:

- **Comisia SCIM** - Comisia de monitorizare, coordonare şi îndrumare metodologică pentru implementarea şi dezvoltarea sistemului de control intern/managerial;
- **D.G.** – Director General;
- **EGR** - echipa de gestionare a riscurilor constituită la nivelul S. CARFIL S.A.;
- **FAR** - Formular de alertă la risc;
- **FUR** - Fişă de urmărire a riscului;
- **Informare EGR** - informarea privind desfăşurarea procesului de gestionare a riscurilor de la nivelul societăţii;
- **MR** – Managementul riscurilor;
- **OSGG** - Ordinul Secretariatului General al Guvernului;
- **PM** - Planul de implementare a măsurilor de control;
- **P.S.** – Procedură de sistem;
- **Raport anual** – Raportul privind desfăşurarea procesului de gestionare a riscurilor de la nivelul societăţii;
- **RR** - Registrul Riscurilor;
- **SCIM** – Sistem de control intern managerial al S. CARFIL S.A.;

5. DESCRIEREA PROCEDURII:

5.1. Generalităţi:

Standardul nr. 8 - Managementul riscului - face parte din familia standardelor metodologice şi are ca scop crearea unui cadru unitar în abordarea problematicii riscului fără a limita posibilitatea dezvoltării acesteia la nivelul S. CARFIL S.A. Este important însă, ca, dincolo de conformitatea cu acest standard, societatea noastră să poată să-şi demonstreze capacitatea de a gestiona riscurile în anumite circumstanţe specifice şi într-o manieră care să susţină atingerea propriilor obiective.

Managementul riscului reprezintă un element al sistemului de control intern managerial, cu ajutorul căruia sunt descoperite riscurile semnificative din cadrul S. CARFIL S.A., atât în zona de producţie, cât şi în zona administrativă, scopul final fiind menţinerea acestor riscuri la un nivel acceptabil.

Fluxul procesului de management al riscului este prezentat în ***Diagrama de proces*** din ***Anexa nr. 1***, diagramă care oferă, atât conducerii S. CARFIL S.A., cât şi personalului reponsabil cu managementul riscului, informaţii despre procesele desfăşurate, persoanele şi documentele implicate, dar şi despre relaţia dintre acestea, respectiv despre responsabilităţile existente.

Principalele **obiective** ale managementului riscului sunt:

- să menţină ameninţările în limitele acceptabile;
- să ia decizii adecvate de exploatare a oportunităţilor;
- să contribuie la îmbunătăţirea globală a performanţelor.

Managementul riscului este un proces continuu şi ciclic bazat pe activităţi de control şi monitorizare permanentă, ceea ce **presupune**:

- stabilirea obiectivelor societăţii corespunzător nivelelor ierarhice ale acesteia;
- identificarea riscurilor care pot afecta realizarea obiectivelor, respectarea regulilor şi a regulamentelor, încrederea în informaţiile financiare, protejarea bunurilor, prevenirea şi descoperirea fraudelor;
- definirea categoriilor de riscuri, precum şi a riscului inerent, riscului rezidual şi apetitului pentru risc;
- evaluarea probabilităţii ca riscul să se materializeze şi a mărimii impactului acestuia;
- monitorizarea şi evaluarea riscurilor, precum şi a gradului de adecvare a controalelor interne.

Gestionarea riscurilor se bazează pe analiza factorilor de risc care permite personalului de conducere din cadrul S. CARFIL S.A. să cunoască riscurile ce ar fi posibil să afecteze atingerea obiectivelor.

În urma acestei analize care trebuie realizată sistematic, *anual*, cu privire la activităţile desfăşurate în cadrul societăţii pentru atingerea obiectivelor, este necesar să se elaboreze planuri corespunzătoare de prevenire a riscurilor, cât şi pentru limitarea posibilelor consecinţe ale acestora, să fie stabilite persoanele responsabile cu aplicarea planurilor respective, precum şi responsabili de risc care să gestioneze riscurile aferente acestor obiective.

5.2. Contextul organizatoric al procedurii formalizate

a) D.G. al S. CARFIL S.A. actualizează prin decizie/dispoziţie, Echipa de gestionare a riscurilor (EGR) la nivelul societăţii, coordonată de către un preşedinte, persoană care deţine funcţie de conducere şi este diferită de persoana care coordonează Comisia de monitorizare;

b) Echipa de gestionare a riscurilor cuprinde conducătorii de structuri/compartimente sau înlocuitorii acestora, din structura organizatorică, se actualizează ori de câte ori este cazul;

c) Conducătorii structurilor/compartimentelor desemnează responsabilii cu riscurile (persoana desemnată de conducător din cadrul structurii/compartimentului respectiv), care îi asistă în procesul de administrare a riscurilor proprii;

d) Secretarul echipei de gestionare a riscurilor şi înlocuitorul acestuia sunt desemnaţi de către preşedintele EGR dintre responsabilii cu riscurile de la nivelul structurilor/ compartimentelor societăţii;

5.3. Identificarea şi evaluarea riscurilor

(1) Conducătorii structurilor/compartimentelor S. CARFIL S.A. şi **întreg personalul** ce le compun au obligaţia de a **identifica riscurile** proprii care afectează atingerea obiectivelor specifice, inclusive riscurile de corupţie;

(2) Identificarea unui risc presupune**:**

- definirea corectă a riscului, cu respectarea următoarelor **reguli**:

a) riscul este o situaţie, un eveniment care poate să apară, o incertitudine şi nu ceva sigur;
b) riscurile care nu afectează obiectivele/activităţile nu se identifică ca riscuri;
c) problemele dificile identificate nu trebuie ignorate. Ele pot deveni riscuri în situaţii repetitive din cadrul societăţii;
d) riscurile nu trebuie definite prin impactul lor asupra obiectivelor. Impactul nu este risc, ci consecinţa materializării riscurilor asupra realizării obiectivelor;
e) riscurile nu se definesc prin negarea obiectivelor;
f) problemele care vor apărea cu siguranţă nu constituie riscuri, ci certitudini.

- prezentarea cauzelor, descrierea circumstanţelor care favorizează apariţia riscului;
- analizarea consecinţelor, în cazul materializării riscului, asupra realizării obiectivelor.

În procesul de identificare a riscurilor primul pas îl reprezintă completarea ***Formularului de alertă la risc – Anexa nr. 2***, care **conține**:

- Denumirea compartimentului în cadrul căruia s-a identificat riscul;
- Detaliile privind riscul;
- Descrierea riscului identificat;
  - Riscul identificat;
  - Obiectivul specific/activitatea căruia/căreia îi este ataşat riscul;
  - Cauzele;
  - Consecințele;
- Evaluarea riscului;
  - estimarea probabilității de apariție;
  - estimarea impactului;
  - evaluarea expunerii la risc.
- Formularea unei opinii cu privire la tipul de răspuns la risc (strategia adoptată) și la măsurile de control recomandate;
- Documentația utilizată pentru fundamentarea riscului identificat;
- Persoana care identifică riscul;
- Data întocmirii FAR;
- Responsabilul cu riscurile;
- Data primirii formularului de către responsabilul cu riscurile;
- Conducătorul compartimentului;
- Decizia conducătorului compartimentului de clasare, escaladare sau reținere, pentru gestionare, a riscurilor.

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

- clasarea riscului aferent Formularului de alertă la risc, dacă riscul este nerelevant;
- escaladarea riscului la nivelurile superioare ale managementului;
- reținerea riscului pentru gestionare, caz în care se propune una dintre strategiile de răspuns la risc (acceptarea, monitorizarea, evitarea, transferarea, tratarea).

După finalizarea acțiunii de analiză a riscurilor nou identificate, responsabilul cu riscurile transmite conducătorului compartimentului, spre analiză, Formularul de alertă la risc, împreună cu documentația aferentă. Pe baza formularelor de alertă la risc aprobate, responsabilul cu riscurile elaborează ***Registrul de riscuri (Anexa nr. 3)***, îl trimite spre aprobare conducătorului compartimentului, şi apoi, Secretariatului tehnic

al Comisiei de Monitorizare. Secretariatul tehnic al Comisiei de Monitorizare analizează Registrele de riscuri de la nivelul compartimentelor şi elaborează Registrul de riscuri pe S. CARFIL S.A., care se analizează de către membrii CM, se avizează de către preşedintele CM şi se aprobă de către Directorul General al S. CARFIL S.A.

(3) Evaluarea expunerii la risc prin:

Evaluarea riscurilor presupune clasificarea acestora şi definirea priorităţilor, în vederea limitării apariţiei unui risc major. Evaluarea se face mai întâi asupra riscurilor inerente, iar după adoptarea măsurilor de reducere stabilite de conducerea S. CARFIL S.A., se determină nivelul riscului rezidual.

Evaluarea atât a riscurilor inerente cât şi a celor reziduale constă în determinarea nivelului de risc ca produs între probabilitate şi impact. Pentru o mai bună evidenţiere se recomandă atât înregistrarea în registrul de riscuri, cât şi reprezentarea grafică a nivelului de risc. Combinaţia dintre nivelul estimat al probabilităţii şi nivelul estimat al impactului constituie expunerea la risc, în baza căreia se realizează profilul riscurilor.

Explicaţiile asociate denumirii fiecărei trepte a scalelor de măsurare a probabilităţii de apariţie şi a impactului riscului, precum şi celor asociate limitelor de toleranţă la risc, sunt următoarele:

➢ Estimarea probabilităţii de apariţie a riscului:

Nivel probabilitate		Explicaţie
1.	Foarte scăzută/F.S.	Este foarte puţin probabil să se întâmple pe o perioadă lungă de timp (3 – 5 ani); nu s-a întâmplat până în prezent.
2.	Scăzută/S.	Este puţin probabil să se întâmple pe o perioadă lungă de timp (3 – 5 ani); nu s-a întâmplat decât de foarte puţine ori până în prezent.
3.	Medie/M.	Este probabil să se întâmple pe o perioadă medie de timp (1 – 3 ani); s-a întâmplat de câteva ori în ultimii 3 ani.
4.	Ridicată/R.	Este probabil să se întâmple pe o perioadă scurtă de timp (< 1an); s-a întâmplat de câteva ori în ultimul an.
5.	Foarte ridicată/F.R.	Este foarte probabil să se întâmple pe o perioadă scurtă de timp (< 1an); s-a întâmplat de multe ori în ultimul an.

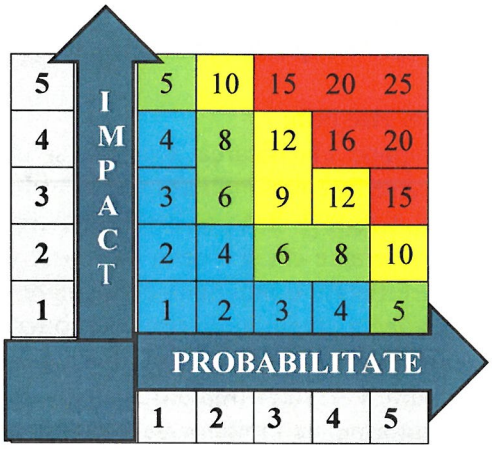
➢ Estimarea impactului asupra obiectivului:

Nivel impact		Explicaţie
1.	Foarte scăzută/F.S.	Cu impact foarte scăzut asupra activităţilor structurii/compartimentului şi îndeplinirii obiectivelor şi/sau fără impact financiar.
2.	Scăzută/S.	Cu impact scăzut asupra activităţilor structurii/compartimentului şi îndeplinirii obiectivelor şi/sau fără impact financiar.
3.	Medie/M.	Cu impact mediu asupra activităţilor structurii/compartimentului şi îndeplinirii obiectivelor şi/sau fără impact financiar.
4.	Ridicată/R.	Cu impact major asupra activităţilor structurii/compartimentului şi îndeplinirii obiectivelor şi/sau fără impact financiar.
5.	Foarte ridicată/F.R.	Cu impact semnificativ asupra activităţilor structurii/compartimentului şi îndeplinirii obiectivelor şi/sau fără impact financiar.

➢ Evaluarea expunerii la risc se realizează de către responsabilul cu riscurile/conducătorul compartimentului, prin Registrul de riscuri. Evaluarea expunerii la risc, respectiv consecinţele, ca o combinaţie în care riscul se materializează, poate fi evidenţiat grafic, astfel:

➢ ***Probabilitate(P) x Impact(I)***

➢ Stabilirea nivelului de tolerare



Nivel tolerare		Explicație
1-4	Tolerabil	Nu necesită nicio măsură de control
5-8	Tolerare ridicată	Necesită măsuri de control pe termen mediu/lung
9-12	Tolerare scăzută	Necesită măsuri de control pe termen scurt
13-25	Intolerabil	Necesită măsuri de control urgente

Limitele de toleranță la risc, prezentate în tabel, au caracter obligatoriu pentru toate structurile și se operează până la o nouă analiză și revizuire a acestora.

5.4. Gestionarea riscurilor – strategie, monitorizare și revizuire

5.4.1. Identificarea, stabilirea și implementarea tipului de răspuns la risc

În procesul de gestionare a riscurilor, pentru fiecare risc identificat și evaluat se aplică o strategie adoptată și înregistrată în ***Registrul de riscuri (Anexa nr. 3)***, respectiv tipul de răspuns la risc, considerat cel mai adecvat, de către responsabilul cu riscurile/Secretariatul tehnic al Comisiei de Monitorizare, prin registrele de riscuri, **astfel**:

- **acceptarea (tolerarea)** riscului, în cazul riscurilor cu expunere scăzută sau atunci când aplicarea unei strategii de răspuns la risc nu este posibilă;
- monitorizarea permanentă a riscului, în cazul riscurilor cu impact semnificativ, dar cu probabilitate mică de apariție;
- evitarea riscului, cu precizarea că aplicarea acestei strategii este limitată în cazul activităților care țin de scopul (misiunea) procedurii;
- transferarea (externalizarea) riscului, îndeosebi în cazul riscurilor financiare și patrimoniale;
- tratarea (atenuarea) riscului, caz în care se identifică măsurile de control posibile ce pot fi luate astfel încât riscurile să fie controlate satisfăcător.

Secretariatul tehnic al Comisiei de Monitorizare pe baza Registrului de riscuri de la nivelul S. CARFIL S.A. propune profilul de risc și limita de toleranță la risc care sunt analizate în ședința CM. Profilul de risc oferă o imagine de ansamblu, cuprinzând evaluarea generală, documentată și prioritizată, a gamei de riscuri specifice cu care se confruntă societatea. Profilul de risc și limita de toleranță sunt avizate de CM, și ulterior, sunt transmise spre aprobare D.G. al S. CARFIL S.A.

5.4.2. Monitorizarea implementării măsurilor de control

După elaborarea *Registrului de riscuri* la nivelul S. CARFIL S.A., pe baza profilului de risc şi a *formularelor de alertă la risc* transmise de compartimente, Secretariatul tehnic al Comisiei de Monitorizare întocmeşte *Planul de implementare a măsurilor de control* ***(Plan de măsuri/PM)***.

Planul de măsuri, prezentat în ***(Anexa nr. 4)***, **cuprinde**:

- denumirea riscului;
- măsuri de control;
- termenele de implementare;
- responsabilii cu implementarea măsurilor de control.

După elaborarea *PM*, Secretariatul tehnic al Comisiei de Monitorizare îl transmite, pentru avizare, CM şi, spre aprobare, D.G. al S. CARFIL S.A. Secretariatul tehnic al Comisiei de Monitorizare transmite *Planul de măsuri* aprobat compartimentelor responsabile cu riscurile identificate pentru a implementa şi monitoriza măsurile de control aferente.

Procesul de monitorizare cuprinde stadiul implementării măsurilor de control prevăzute în *PM* prin completarea ***Fişei de urmărire a riscului (FUR)***, prezentată în ***Anexa nr. 5***, şi care **cuprinde**:

- ID-ul riscului (format din abrevierea compartimentului şi numărul curent al riscului);
- denumirea riscului monitorizat;
- nivelul de expunere la risc;
- măsurile de control propuse în *Formularul de alertă la risc*;
- stadiul implementării măsurilor de control;
- noile acţiuni propuse;
- responsabilul şi termenele.

La nivelul compartimentului, responsabilul cu riscurile completează *Fişa de urmărire a riscului* şi o transmite conducătorului compartimentului spre analiză şi semnare. Pe parcursul întregului an, monitorizarea implementării măsurilor include analiza stadiului acestora, precizarea dificultăţilor întâmpinate, acţiunile noi propuse, precum şi consemnarea datei la care s-a efectuat evaluarea. Responsabilul cu riscurile îl informează, ori de câte ori este cazul, pe conducătorul compartimentului de la primul nivel de conducere, asupra stadiului implementării măsurilor de control.

5.4.3. Revizuirea şi raportarea periodică a riscurilor

În cadrul procesului de revizuire, responsabilul cu riscurile pe compartiment, asigură analiza stadiului implementării măsurilor de control, a eficacităţii acestora, precum şi reevaluarea riscurilor din sfera lor de responsabilitate, ori de câte ori este cazul, sau cel puţin o dată pe an, în următoarele **situaţii**:

- riscurile persistă;
- au apărut riscuri noi;
- impactul şi probabilitatea riscurilor au suferit modificări;
- măsurile de control sunt ineficiente;
- modificarea termenelor pentru implementarea măsurilor de control;
- escaladarea unor riscuri;
- prioritizarea riscurilor;
- riscurile tratate pot fi închise, **ca urmare a**:
    - constatării eliminării cauzelor care favorizau apariţia riscurilor respective;
    - renunţării la unele activităţi cărora le erau asociate riscurile respective;
    - alte situaţii, motivate de către conducătorul compartimentului sau de către CM.

Conducătorii structurilor/compartimentelor asistaţi de responsabilii cu riscurile desfăşoară anual, sau ori de câte ori este cazul, activităţi de revizuire a calificativelor riscurilor (expunerea la risc), de reprioritizare a riscurilor şi de raportare cu privire la desfăşurarea procesului de gestionare a riscurilor din sfera lor de responsabilitate. Asigură analizarea de către EGR, a stadiului implementării măsurilor de control, a eficacităţii acestora.

Responsabilii cu riscurile din cadrul structurilor/compartimentelor actualizează Registrele riscurilor conform celor stabilite de conducători în cadrul ședințelor EGR de analiză/revizuire/reprioritizare a riscurilor. Transmit Registrele riscurilor actualizate și avizate de șefii structurilor/ compartimentelor (pe suport hârtie și electronic), Secretarului Echipei de gestionare a riscurilor.

Raportarea cu privire la procesul de gestionare a riscurilor se realizează anual, la nivelul compartimentelor, prin elaborarea unui ***Raport privind desfășurarea procesului de gestionare a riscurilor (Raport)***, *prezentat în **Anexa nr. 6***. Responsabilul cu riscurile elaborează **Raportul**, care cuprinde o analiză a tuturor riscurilor incluse în *Registrul de riscuri* de la nivelul compartimentului și o sinteză a informațiilor prezentate în *Fișele de urmărire a riscurilor* și a *Fișelor de alertă la risc* pentru riscurile nou identificate.

După elaborarea Raportului, responsabilul cu riscurile îl transmite șefului compartimentului pentru analiză și aprobare, respectiv Secretariatului tehnic al Comisiei de Monitorizare spre informare. Pe baza rapoartelor transmise de către compartimente, Secretariatul tehnic al Comisiei de Monitorizare elaborează ***Informarea privind desfășurarea procesului de gestionare a riscurilor (Informare)***, prezentată în ***Anexa nr. 7***, care cuprinde o imagine de ansamblu a procesului de gestionare a riscurilor la nivelul societății. Informarea se transmite CM pentru analiză și avizare, și D.G. al S. CARFIL S.A., spre aprobare.

5.5. Păstrarea și arhivarea documentelor

Documentele pe linie de SCIM – se păstrează și arhivează timp de 5 (cinci) ani de la ultima actualizare prin grija Secretariatului Tehnic SCIM. Arhivarea se face cu respectarea Nomenclatorului Arhivistic aprobat la nivelul S. CARFIL S.A.

6. RESPONSABILITĂȚI ȘI RĂSPUNDERI ÎN DERULAREA ACTIVITĂȚII

6.1. Persoana care a identificat un risc *efectuează următoarele acțiuni:*

- elaborează *Formularul de alertă la risc,* care **presupune**:
  - identifcarea și descrierea riscului aferent obiectivului/activității;
  - analizarea preliminară a riscului identificat;
  - identificarea cauzelor care favorizează apariția/repetarea acestuia;
  - identificarea consecințelor apariției riscului identificat;
  - evaluarea preliminară a expunerii la risc pe baza probabilității și impactului riscului;
  - propunerea măsurilor de control necesare a fi luate pentru a controla riscul identificat.
- transmite *Formularul de alertă la risc* responsabilului cu riscurile pe compartiment/structură;
- elaborează *Fișa de urmărire a riscului* cu sprijinul responsabilului cu riscurile;
- implementează măsurile de control aprobate prin *Planul de măsuri/**PM***.

6.2. Persoana responsabilă cu riscurile din cadrul structurii conform organigramei:

- colectează Formularele de alertă la risc de la persoanele care au identificat riscurile din cadrul compartimentului;
- analizează fiecare Formular de alertă la risc, evaluează expunerea la risc, pe baza probabilității și impactului riscului, și transmite șefului de structură Formularele de alertă la risc;
- formulează o opinie cu privire la tipul de răspuns la risc (strategia adoptată) și măsurile de control;
- pune în practică decizia șefului de structură privind riscul identificat;
- elaborează și transmite Registrul de riscuri pe compartiment șefului acestuia;
- trimite Secretariatului tehnic al Comisiei de Monitorizare, registrul de riscuri pe structgură;
- urmărește stadiul implementării măsurilor de control și contribuie la implementarea măsurilor de control;
- verifică Fișa de urmărire a riscului, pentru fiecare risc cuprins în Planul de măsuri aprobat și completează măsurile de control, după caz, precum și acțiunile nou propuse;
- revizuiește riscurile la sfârșitul anului, în vederea actualizării Registrului de riscuri pe compartiment/structură;
- elaborează Raportul anual privind procesul de gestionare a riscurilor pe compartiment;

- transmite Raportul anual privind procesul de gestionare a riscurilor șefului structurii, în vederea aprobării.

6.3. Conducătorul compartimentului/structurii de la primul nivel de conducere (direcții):

- desemnează responsabilul cu riscurile de la nivelul compartimentului/structurii;
- analizează, evaluează și decide asupra riscurilor incluse în Formularele de alertă la risc;
- aprobă Registrul de riscuri la nivelul compartimentului de la primul nivel (cele 6 direcții);
- monitorizează implementarea măsurilor de control aferente Planului de măsuri, aprobat la nivelul entității, prin Fișele de urmărire a riscurilor;
- aprobă Raportul anual privind procesul de gestionare a riscurilor pe direcție, pe care îl trimite Secretariatului tehnic al Comisiei de Monitorizare.

6.4. Membrii Comisiei de Monitorizare/CM:

- asigură implementarea etapelor aferente procesului de management al riscurilor;
- analizează Registrul de riscuri din cadrul S. CARFIL S.A.;
- analizează și decid asupra profilului de risc și limitei de toleranță la risc.

6.5. Secretariatul tehnic al Comisiei de monitorizare

- elaborează Regulamentul de organizare și de funcționare a CM și îl transmite președintelui CM, pentru aprobare;
- organizează ședințele CM, în vederea analizării și tratării riscurilor, și întocmește procesele verbale/deciziile/minutele întâlnirii;
- analizează Registrele de riscuri de la nivelul structurilor și selectează riscurile medii și ridicate, în vederea elaborării Registrului de riscuri de la nivelul S. CARFIL S.A., pe care îl transmite, spre aprobare, președintelui CM;
- propune profilul de risc și limita de toleranță la risc;
- elaborează Planul de măsuri, îl trimite CM, pentru avizare și D.G., pentru aprobare;
- transmite către compartimente/structure, Planul de măsuri aprobat, pentru implementare;
- monitoriozează procesul de gestionare a riscurilor;
- analizează și centralizează Rapoartele anuale privind desfășurarea procesului de gestionare a riscurilor de la nivelul structurilor;
- elaborează Informarea privind desfășurarea procesului de gestionare a riscurilor și o transmite, spre avizare, CM, și spre aprobare, D.G. al S. CARFIL S.A.

6.6. Președintele CM

- avizează Regulamentul de organizare și de funcționare a CM;
- stabilește ordinea de zi a ședințelor CM, conduce ședințele și aprobă procesele – verbale/deciziile/minutele ședințelor;
- avizează Registrul de riscuri pe societate;
- avizează profilul de risc și limita de toleranță la risc, discutate în CM;
- avizează Planul de măsuri;
- analizează și avizează Informarea privind desfășurarea procesului de gestionare a riscurilor de la nivelul S. CARFIL S.A.

6.7. Directorul General al S. CARFIL S.A.:

- aprobă Regulamentul de organizare și de funcționare a CM;
- participă la ședințele CM (dacă e necesar ori situația o impune), conduce ședințele și aprobă procesele – verbale/deciziile/minutele ședințelor;
- aprobă Registrul de riscuri pe societate;
- aprobă Planul de măsuri;
- verifică și aprobă Informarea privind desfășurarea procesului de gestionare a riscurilor de la nivelul S. CARFIL S.A.

7. FORMULAR EVIDENȚĂ MODIFICĂRI

Nr. crt.	Ediția	Data ediției	Revizie	Data reviziei	Nr. Pagină modificată	Descriere modificare	Semnătură șef compartiment
0	1	2	3	4	5	6	7

8. FORMULAR ANALIZĂ PROCEDURĂ

Nr. crt.	Compartiment	Nume și prenume șef compartiment	Înlocuitor de drept sau delegat	Aviz favorabil		Aviz nefavorabil		
				Semnătură	Dată	Observații	Semnătură	Data
0	1	2	3	4	5	6	7	8

9. FORMULAR DISTRIBUIRE PROCEDURĂ

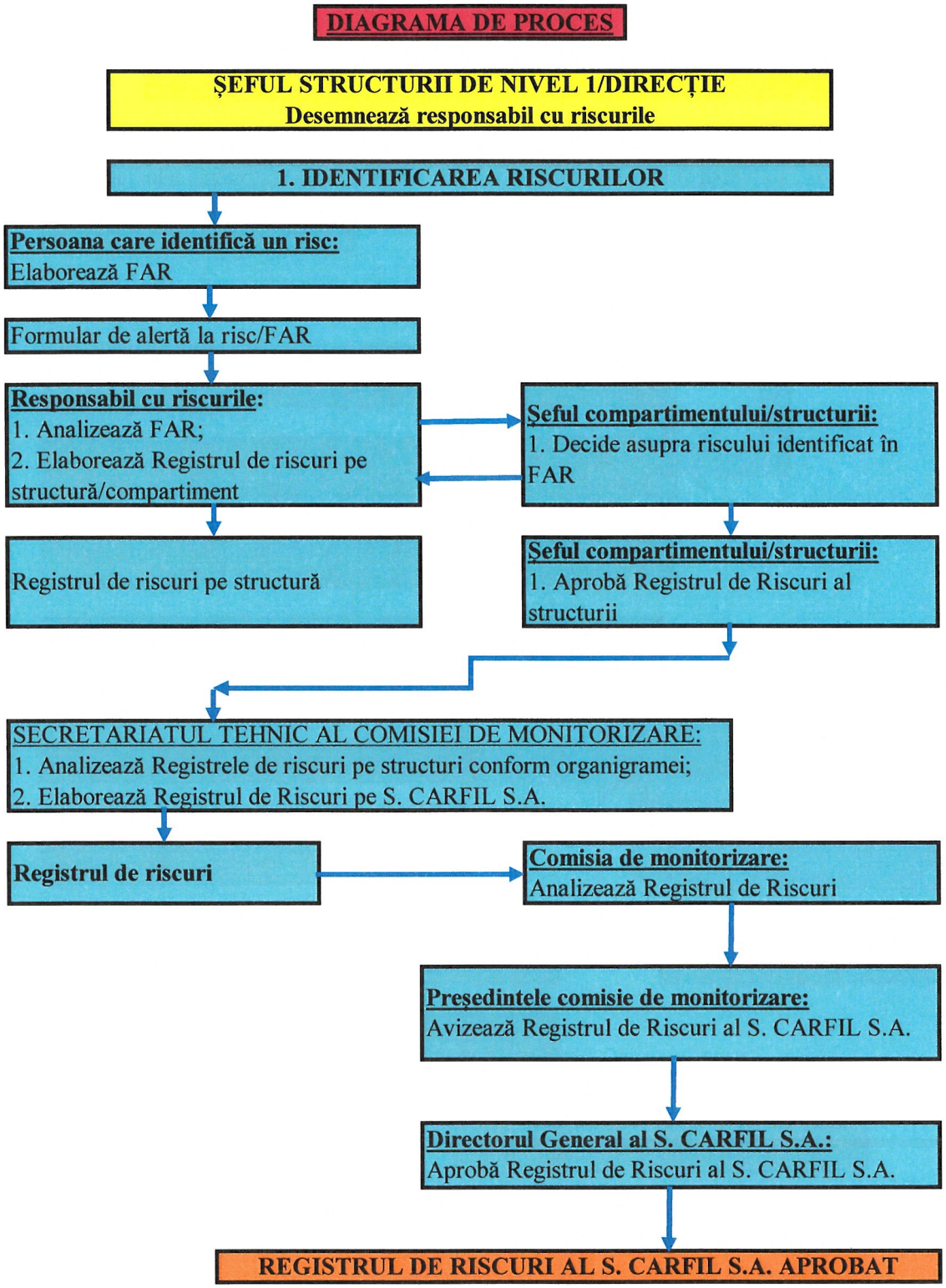
Nr. exemplar	Compartiment/birou/ serviciu /secție/direcție	Gradul profesional, numele și prenumele șefului compartimentului/ biroului/serviciului/ secției/direcției	Data primirii	Semnătură	Data retragerii procedurii întocmite	Semnătură	Data intrării în vig.	Modalitatea de transmitere a PS (letric, e-mail, rețea)
0	1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Exemplarul nr. 1 se păstrează la **structura de securitate/116**							
2.	Direcția 2		13.08.					electronic
3.	Direcția 3		13 08					electronic
4.	Direcția 4		13. 08					electronic
5.	Direcția 5		20.08 2025					electronic
6.	Direcția 6		29.08. 2025					electronic
7.	Compartiment Juridic-101		20.08 2025					electronic
8.	Compartiment Audit Intern-102		20.08. 2025					electronic
9.	Compartiment Inspecție Generală și Anticorupție-104		12.08 2025					electronic
10.	Compartiment Achiziții + Administrare Patrimoniu și Investiții - 105+114		20.08 2025					electronic
11.	Serviciul Intern de Prevenire, Protecție și SU, Mediu și SSM-111		13.08 2025					electronic
12.	Compartiment Management Organizațional-112		13.08. 2025					electronic
13.	Compartimentul Managementul Resurselor Umane/HR/113		20.08. 2025					electronic
14.	Structura de securitate/116							electronic
15.	Compartiment Administrativ-Pază -117		13.08. 2025					letric
16.	Psiholog - 118							electronic
17.	Consilieri - 119		20.08. 2025					electronic
18.	Secția 211		29.08. 2025					electronic
19.	Secția 213		13.08 2025					letric
20.	Secția 214		13.08. 2025					letric
21.	Secția 215		13.08 2025					letric
22.	Birou Planificare, Lansare și Urmărirea Producției - 216		13.08 2025					letric
23.	Compartiment Logistică Materială - 311		21.08 2025					electronic

24.	Compartiment Marketing + Vânzări+Prețuri(312+313+314)	13.08 2025					electronic
25.	Poligonul de teste Hărman	18.08. 2025					electronic
26.	Depozitul Rezerva de Mobilizare Vlădeni - 513	20.08. 2025					electronic

10. ANEXE

Anexa nr. 1 - Diagramă de proces;
Anexa nr. 2 - Formularul de alertă la risc;
Anexa nr. 3 - Registrul de riscuri;
Anexa nr. 4 - Planul pentru implementare a măsurilor de control;
Anexa nr. 5 - Fișă de urmărire a riscului;
Anexa nr. 6 - Raport privind desfășurarea procesului de gestionare a riscurilor;
Anexa nr. 7 - Informare privind desfășurarea procesului de gestionare a riscurilor.

Pagină albă


DIAGRAMA DE PROCES
ȘEFUL STRUCTURII DE NIVEL 1/DIRECȚIE
Desemnează responsabil cu riscurile
1. IDENTIFICAREA RISCURILOR
Persoana care identifică un risc:
Elaborează FAR
Formular de alertă la risc/FAR
Responsabil cu riscurile:
1. Analizează FAR;
2. Elaborează Registrul de riscuri pe structură/compartiment
Șeful compartimentului/structurii:
1. Decide asupra riscului identificat în FAR
Registrul de riscuri pe structură
Șeful compartimentului/structurii:
1. Aprobă Registrul de Riscuri al structurii
SECRETARIATUL TEHNIC AL COMISIEI DE MONITORIZARE:
1. Analizează Registrele de riscuri pe structuri conform organigramei;
2. Elaborează Registrul de Riscuri pe S. CARFIL S.A.
Registrul de riscuri
Comisia de monitorizare:
Analizează Registrul de Riscuri
Președintele comisie de monitorizare:
Avizează Registrul de Riscuri al S. CARFIL S.A.
Directorul General al S. CARFIL S.A.:
Aprobă Registrul de Riscuri al S. CARFIL S.A.
REGISTRUL DE RISCURI AL S. CARFIL S.A. APROBAT

2. EVALUAREA RISCURILOR

Şeful structurii/compartimentului
Responsabilul cu riscuri din cadrul compartimentului/structurii:
1. Estimează probabilitatea
2. Estimează impactul
3. Evaluază expunerea la risc

3. GESTIONAREA RISCURILOR - strategii, monitorizare, revizuire

3.1. Identificarea, stabilirea şi implementarea tipului de răspuns la risc (strategia adoptată)

Secretariatul Tehnic al CM
1. Propune profilul de risc şi limita de toleranţă la

Registrul de Riscuri aprobat

Profilul de risc şi limita de toleranţa la risc

Comisia de monitorizare:
Analizează profilul de risc şi limita de toleranţa la risc

Preşedintele comisiei de monitorizare:
Avizează profilul de risc şi limita de toleranţa la risc

Directorul General al S. CARFIL S.A.:
Aprobă profilul de risc şi limita de toleranţa la risc

Profilul de risc şi limita de toleranţa la risc aprobate

3.2. Monitorizarea implementării măsurilor de control

Secretariatul Tehnic al C.M.:
1. Elaborează Planul de Implementare a măsurilor de control;
2. Transmite către structuri Planul de Măsuri aprobat.

Formularul de alertă la risc/FAR

Registrul de Riscuri aprobat

Profilul de risc şi limita de toleranţa la risc aprobate

PLAN DE MĂSURI

Preşedintele C.M.:
Avizează Planul de măsuri

Directorul General al S. CARFIL S.A.
Aprobă Planul de măsuri

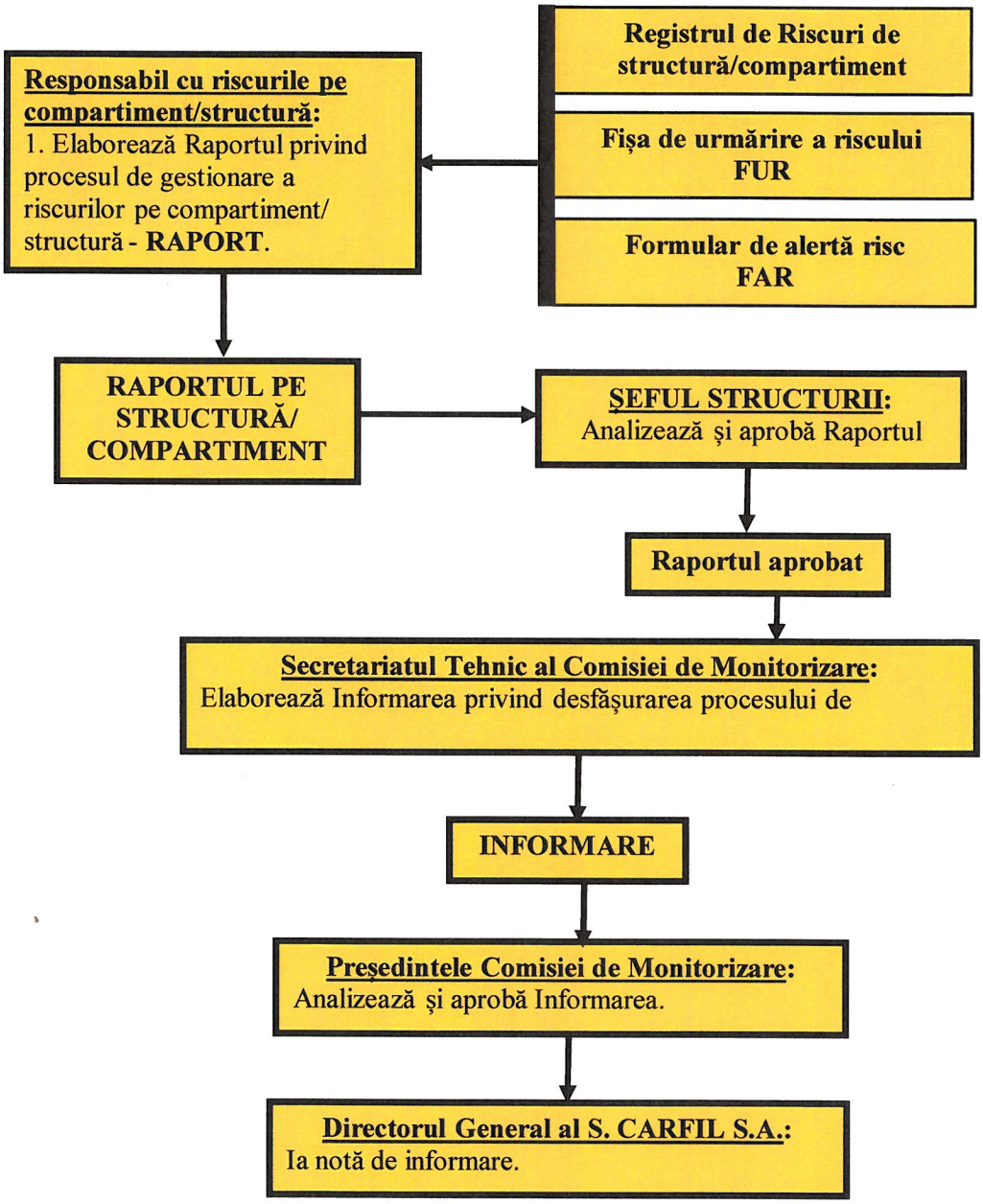
Structura/Responsabilul de riscuri:
- Elaborează Fişa de urmărire pentru fiecare risc din PM

Planul de măsuri

Fişa de urmărire a riscului/FUR

Şeful structurii/compartimentului:
1. Semnează FUR;
2. Monitorizează PM

3.3. Revizuirea şi raportarea periodică a riscurilor


Registrul de Riscuri de structură/compartiment
Fișa de urmărire a riscului FUR
Formular de alertă risc FAR
Responsabil cu riscurile pe compartiment/structură:
1. Elaborează Raportul privind procesul de gestionare a riscurilor pe compartiment/ structură - RAPORT.
RAPORTUL PE STRUCTURĂ/ COMPARTIMENT
ŞEFUL STRUCTURII:
Analizează şi aprobă Raportul
Raportul aprobat
Secretariatul Tehnic al Comisiei de Monitorizare:
Elaborează Informarea privind desfăşurarea procesului de
INFORMARE
Preşedintele Comisiei de Monitorizare:
Analizează şi aprobă Informarea.
Directorul General al S. CARFIL S.A.:
Ia notă de informare.

FORMULAR DE ALERTĂ LA RISC

DIRECŢIA ___
Compartimentul/Biroul/Secţia/Serviciul: _____
Nr. _____ din __.__.2025

DETALII DESPRE RISC

<table>
<tr><td rowspan="3">Descrierea riscului:</td><td colspan="2">Riscul identificat:</td></tr>
<tr><td colspan="2">Obiectivele specifice afectate de risc:</td></tr>
<tr><td colspan="2">Cauze:</td></tr>
<tr><td>Evaluarea riscului:</td><td colspan="2">Consecinţe:</td></tr>
<tr><td colspan="3">Probabilitatea riscului (P)
Descrieţi probabilitatea de apariţie a riscului

1 2 3 4 5

Impactul riscului (I)
Descrieţi impactul riscului dacă acesta se produce

1 2 3 4 5

1. Foarte redus(ă); 2. Redus(ă); 3. Medie(u); 4. Ridicat(ă); 5. Foarte ridicat(ă)

Expunerea la risc (E = P x I)
E =</td></tr>
<tr><td rowspan="2">Opinie cu privire la tipul de răspuns la risc</td><td colspan="2">Tipul de răspuns la risc (Strategia adoptată):
1. Control/reducere (de ex.prin proceduri);
2. Transfer (de ex. prin contracte);
3. Acceptare/tolerare (fără materialitate/ nu afectează obiectivul);
4. Evitare (prin renunţare la obiective, dacă este posibil).</td></tr>
<tr><td colspan="2">Măsuri de control recomandate pentru atenuarea riscului:</td></tr>
<tr><td colspan="3">Documentaţia de fundamentare a riscului identificat *</td></tr>
<tr><td colspan="3"></td></tr>
<tr><td colspan="3">Responsabilul cu Managementul Riscurilor pentru activitatea coordonată (RMR)</td></tr>
<tr><td>Nume şi Prenume</td><td>Semnătura</td><td>Data</td></tr>
<tr><td>MOTRONEA PĂSTOREL</td><td></td><td></td></tr>
</table>

Responsabilul cu Riscurile pe Direcţia ___ (RCR)**			
RISCUL STABILIT	**DATA PRIMIRII**	**DECIZIA DE ÎNREGISTRARE**	
		Înregistrat ca irelevant	
		Investigaţii suplimentare	
		Înregistrat pentru Dosarul FAR	
Nume şi Prenume	**Semnătura**	**Data**	

F-S016-01

NOTĂ:

* Mai jos sunt redate, cu titlu exemplificativ, şi fără a fi o listă exhustivă, documentele/materialele/informaţiile care se constituie în **Documentaţia de fundamentare a riscului identificat**:

- documente care să probeze pontenţiala ameninţare cu privire la atingerea obiectivului urmărit;
- extrase din legislaţia aplicabilă (primară, secundară), relevante pentru încălcarea sau nerespectarea acestora în execuţie;
- informări/analize cu privire la lipsa din proceduri a unor elemente de control;
- înregistrări contabile, note contabile eronat întocmite;
- articole mass-media care expun o situaţie/evenimente care ar putea periclita obiectivele entităţii;
- informaţii despre fluctuaţia cursului valutar s.a.
- în măsura în care este posibil, situaţii referitoare la cuantificarea impactului, având în vedere că la momentul identificării, se face şi o primă evaluare a expunerii la risc (cu luarea în considerare a măsurilor de control deja existente, care pot diminua probabilitatea de apariţie şi/sau impactul în cazul în care riscul s-ar materializa).

** ***În situaţia în care la nivelul direcţiei/diviziei/secţiei/atelierului/serviciului/biroului/ compartimentului/funcţiilor unicat (responsabil SSM, protecţia mediului, PSI/AÎI, situaţii de urgenţă, medic etc), nu s-au stabilit responsabili cu evidenţa riscurilor din cadrul acelei structuri, cel care va stabili riscurile în cadrul structurii va fi şeful structurii.***

CN ROMARM SA București
S CARFIL SA Brașov
Secretariatul Tehnic al Comisiei de Monitorizare
Nr. _____ din __.__.2025

NECLASIFICAT
Anexa nr. 3 la PS-116-003
Exemplar nr. __

- MODEL -

REGISTRUL DE RISCURI

OBIECTIVE/ ACTIVITĂȚI	RISC	CAUZELE care favorizează apariția riscului	RISC INERENT			STRATEGIA ADOPTATĂ	DATA ULTIMEI REVIZUIRI	RISC REZIDUAL			Obs.
			Probabilitate	Impact	Expunere			Probabilitate	Impact	Expunere	
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

NOTĂ: *Se realizează la nivelul fiecărui compartiment/structură, conform organigramei S. CARFIL S.A, intrata în vigoare în septembrie 2024.

Instrucțiuni de completare a Registrului de riscuri (Anexa nr. 3)

Pentru elaborarea Registrului de riscuri se utilizează modelul prezentat în *Anexa nr. 3 - Registrul de riscuri din* ***OSGG nr. 600/2018***.

Registrul de riscuri cuprinde informații referitoare la obiectivele stabilite pentru fiecare nivel ierarhic din cadrul societății noastre și reprezintă materializarea în formă scrisă a analizei factorilor de risc.

- **Coloana 0** - ***Obiective/activități***: se înscrie/înscriu obiectivul/obiectivele și activitatea/activitățile căruia/cărora li s-a asociat riscul identificat.
- **Coloana 1** - ***Risc:*** se înscrie descrierea succintă a riscului identificat, se completează riscurile care se atașează la acțiunile/activitățile din coloana 0.
- **Coloana *2*** - ***Cauzele*** care favorizează apariția riscului: se înscriu cauzele care favorizează apariția riscului identificat.

❖ **Coloanele 3, 4, 5 - *Probabilitate, Impact, Expunere (Risc inerent):*** se vor înscrie valorile probabilității, impactului și expunerii asociate fiecărui risc inerent. În acest sens, se analizează frecvența cu care s-au manifestat riscurile respective într-un interval de timp anterior și anticipările de manifestare pentru perioada următoare.

❖ **Coloana 6 - *Strategia adoptată*: *proprietarul de riscuri*** (șeful structurii împreună cu responsabilul de riscuri și cu cel care a ***identificat/anticipat riscul***) stabilește strategia de risc pentru riscurile inerente identificate, respectiv una dintre cele **4 strategii** menționate în prezenta procedură (***acceptarea/tolerarea, controlul/reducerea, evitarea și transferarea***).

❖ **Coloana 7 - *Data ultimei revizuiri*: proprietarul de risc1*** menționează data ultimei revizuiri a riscului, care în conformitate cu legislația în vigoare este sfârșitul anului, sau ori de câte ori este cazul.

❖ **Coloanele 8, 9, 10 - *Probabilitate, Impact, Expunere (Risc rezidual):*** se menționează valoarea riscului rezidual care este riscul rămas ca urmare a aplicării strategiei de risc din coloana 6 RR. De regulă, se anticipează o scădere a valorii riscului inerent cu o treaptă și acesta este riscul rezidual anticipat de proprietarul de riscuri și acceptat de responsabilul cu riscurile pe compartiment/structură.

❖ **Coloana 11** - se menționează eventualele riscuri secundare care au apărut în procesul de gestionare a riscurilor pentru a fi evaluate și monitorizate în anul următor.

**** Proprietar de risc1- persoană care anticipează (identifică) riscul***

CN ROMARM SA Bucureşti
S. CARFIL S.A. Braşov
Secretariatul Tehnic al Comisiei de Monitorizare
Nr. _____ din __.__.2025

NECLASIFICAT
Anexa nr. 4 la PS-116-003
Exemplar nr. __

MODEL

PLAN DE IMPLEMENTARE A MĂSURILOR DE CONTROL

Nr. crt.	DENUMIREA RISCULUI	MĂSURI DE CONTROL	TERMENE de implementat	PERSOANELE RESPONSABILE cu implementarea	Observ.
0	1	2	3	4	5

FIȘA DE URMĂRIRE A RISCULUI

FIȘA DE URMĂRIRE A RISCULUI		**FUR**
DIRECȚIA		
Comp./serv./secția/structura		
ID RISC	**Risc monitorizat**	
Expunere risc inerent		
MĂSURI DE CONTROL		**Termen de implementare**
1.		
2.		
3.		
Stadiul implementării măsurilor de control		
1.		
2.		
3.		
Acțiuni noi propuse		**Termen de implementare**
1.		
2.		
Expunere risc rezidual		

EVALUARE	**DATA**	**ELABORAT (Persoana care identifică riscul)**	**VERIFICAT (Responsabil cu riscurile)**	**APROBAT (Șef comp./ structură**	**MENȚIUNI șef structură**
		Semnătura			
I					
II					
III					

NOTĂ. ****Instrument de lucru cu caracter orientativ (nu este obligatoriu)***

CN ROMARM SA București
S. CARFIL S.A. Brașov
Denumirea structurii_____
Nr. _____ din __.__.2025

NECLASIFICAT
Anexa nr. 6 la PS-116-003
Exemplar nr. __

APROBAT
Șeful structurii_____
_____
Semnătura

RAPORT ANNUAL

Privind desfășurarea procesului de gestionare a riscurilor în anul _____
la nivelul compartimentului/stucturii_____

Conținut cadru

1. **Scopul** Raportului
2. **Analiza** procesului de gestionare a riscurilor pe anul _____
   2.1. Sinteza **Registrului de riscuri** aferent anului raportării
   2.2. Situația riscurilor cuprinse în **Planul de măsuri**
   2.3. Monitorizarea implementării **măsurilor de control** pe baza Fișelor de urmărire a riscurilor/**FUR.**
3. Revizuirea riscurilor
   3.1. Riscuri reziduale
   3.2. Riscuri care persistă
   3.3. Riscuri noi identificate
4. Monitorizarea riscurilor de corupție, după caz
5. Registrul de riscuri actualizat
6. Concluzii și recomandări
7.

Întocmit:
Responsabil cu riscurile
_____
Semnătura

CN ROMARM SA Bucureşti
S. CARFIL S.A. Braşov
Secretariatul Tehnic al Comisiei de Monitorizare
Nr. _____ din __.__.2025

NECLASIFICAT
Anexa nr. 7 la PS-116-003
Exemplar nr. __

APROBAT
Preşedintele Comisiei de Monitorizare
Dan-Ion ASOLTANEI
Semnătura

INFORMARE

privind desfăşurarea procesului de gestionare a riscurilor în anul _____
în cadrul S. CARFIL S.A. Braşov

La nivelul S. CARFIL S.A. Braşov, procesul de management al riscurilor este gestionat pe baza procedurii de sistem. PS-116-001, privind managementul riscurilor, Ediția I, Revizia 0, în cadrul şedinţelor semestriale ale comisiei de monitorizare privind implementarea controlului intern managerial la nivelul S. CARFIL S.A. printr-o analiză dedicată şi riguroasă având la bază **Registrul de Riscuri** aprobat, formularele de alerta la riscuri/**FAR**, fişele de urmărire a riscurile/**FUR**, precum şi **Planul** de implementare a **măsurilor de control** aprobat.

I. **Stadiul identificării riscurilor la nivelul structurilor conform organigramei S. CARFIL S.A. Braşov pe anul** _____
_____
_____.

II. **Gestionarea riscurilor la nivelul S. CARFIL S.A. Braşov se execută** _____
_____
_____.

III. **Concluzii**_____

Întocmit:
Secretariatul Tehnic al Comisiei de Monitorizare
Nume, prenume şi semnătură