

S.C. EDIL SAL PREST S.A. PETRILA

Sediul social : Petrila; Strada Republicii, nr. 196, jud. Hunedoara

Nr. de ordine în registrul comerțului ORC : J20/891/2016; CUI 36443211; Atribut Fiscal : RO

S.C. EDIL SAL PREST	
INTRARE	Nr. <u>177</u>
IESIRE	
ZI <u>21</u>	LUNA <u>01</u> AN <u>2026</u>

MANAGEMENTUL RISCURILOR LA SC

EDIL SAL PREST S.A. PETRILA

APROBAT:
DIRECTOR: VOINIC DANIEL



CUPRINS

1. Scop
 2. Domeniul de aplicare
 3. Definitii, Abrevieri
 4. Managementul riscului - elemente componente
 5. Procedura de lucru
 - * Responsabilii cu gestionarea riscurilor
 - * Etape in identificarea, evaluarea si gestionarea riscurilor
 - * Registrul de riscuri - continut, forma de redactare si mod de elaborare
 6. Formulare/ Anexe - model
 7. Autoritate si responsabilitate in managementul riscurilor
 8. Difuzare, arhivare
 10. Revizii, amendari , verificarea aplicarii, difuzare, arhivare anexe
-
- | | |
|---------|--|
| Anexa1 | Lista de difuzare a procedurii privind managementul |
| Anexa 2 | riscurilor. Lista reviziilor |
| Anexa 3 | Lista cu activitatile principale ce prezinta riscuri inerente desfasurate in cadrul SC Edil Sal Prest S.A. Petrila |
| Anexa4 | Tabel cu obiectivele specifice si riscurile inerente asociate, la nivel de compartiment |
| Anexa 5 | Baza de calcul pentru evaluarea riscurilor inerente/reziduale identificate in cadrul. |
| Anexa6 | Plan de actiune pentru minimizarea riscurilor inerente identificate in cadrul SC Edil Sal Prest SA |
| Anexa 7 | Registrul Riscurilor |
| Anexa 8 | Situatie privind stadiul implementarii actiunilor de minimizare a riscurilor |

I SCOP

- ◆ Crearea unui cadru unitar in abordarea problematii riscului in SC Edil Sal Prest S.A. Petrila
- ◆ Identificarea riscurilor specifice pe domenii de activitate.
- ◆ Identificarea masurilor de reducere a impactului riscurilor asupra activitatii societatii.
- ◆ Documentarea capacitatii societatii de a gestiona riscurile in anumite circumstante specifice si intr-o maniera care sa sustina atingerea propriilor obiective.

II DOMENIUL DE APLICARE

Procedura privind managementul riscurilor se aplica la nivelul SC Edil Sal Prest S.A. Petrila - in toate activitățile si in toate structurile organizatorice.

III DEFINITII

In intelesul prezentei proceduri, termenii de mai jos se definesc astfel:

Societate	- SC Edil Sal Prest S.A. Petrila
Activitate	- ansamblu actelor fizice, intelectuale, morale – derulate cu scopul obținerii unui anumit rezultat
Adecvat	- potrivit, corespunzator, nimerit.
Actiune	- desfășurarea unei activități sau fapta întreprinsă pentru atingerea unui scop.
Amenintare	- pericol sau sursa acestuia, care poate afecta atingerea obiectivelor organizației.
Control intern	- totalitatea politicilor si procedurilor concepute și implementate de către managementul organizației pentru a asigura atingerea obiectivelor in mod eficient și eficace, respectarea reglementărilor, protejarea bunurilor si a informatiilor si prevenirea fraudelor si greselilor.
Disponibilitate la risc	- cantitatea de risc pe care o organizatie este pregătită să o accepte sau la care este dispusă să se expună într-un anumit moment.
Efect	- rezultat, urmare, consecința
Eficacitate	- capacitatea unui produs sau a unei activitati de a produce efecte, indiferent de resursele consumate (eforturilor depuse)
Eficiența	- obținerea rezultatelor cu un consum rational (optim) de resurse
Eveniment	- întâmplare importantă sau fapt de mare însemnatate
Expunere la risc	- consecințele pe care poate să le resimtă o organizatie, ca o combinatie de impact si probabilitate, in cazul materializării unui risc,
factor de risc	
Gestionarea riscurilor	- situatie / fapt / conditie reprezentand motivul care sta la baza riscului si care declanseaza manifestarea
- componenta organizate, ca	managementului riscului - ansamblu de activitati riguros definite si permit administrarea si monitorizarea eficienta a riscului

Impact	efectul produs in cazul când un risc se materializează
Managementul riscului	- metodologie care vizeaza asigurarea unui control global al riscului, ce permite mentinerea unui nivel acceptabil al expunerii la risc pentru societate, cu costuri minime
Nivelul de risc	- cuantificarea combinatiei dintre impact si probabilitate, definita ca produsul acestora
Obiectiv Optima Probabilitate proces	- ceea ce isi propune sa realizeze societatea - cea mai buna intr-un context dat - posibilitatea ca un anumit eveniment/ risc sa aiba loc/ sa se materializeze
Registrul riscurilor	- ansamblul de activitati corelate sau interactive care transforma elementele de intrare in elemente de iesire - reprezinta instrumentul de lucru, care cuprinde, sub forma unui tabel, elementele necesare gestionarii eficiente a riscurilor;
Responsabil de risc	- persoana (seful unei structuri) din cadrul societatii, desemnata sa gestioneze riscurile existente, corespunzator nivelului ierarhic al acesteia, in scopul atingerii obiectivelor carora le sunt asociate respectivele riscuri;
Risc	- incertitudinea unui rezultat, a unor actiuni sau evenimente, fie sub forma unei oportunitati pozitive sau a unei amenintari negative. Este o combinatie dintre probabilitate si impact.
Risc extern	- riscul care rezulta din afara societatii si nu poate fi controlat in totalitate de catre aceasta
Risc inerent	- expunerea cauzata de un anumit risc inainte de a fi luata vreo masura de atenuare a lui
Risc operational	- riscul legat de desfasurarea curenta a activitatii in cadrul societatii
Risc privind schimbarea	- riscul aferent deciziei de a face lucruri noi care depasesc capacitatea actuala a societatii
Risc rezidual	- expunerea cauzata de un anumit risc după ce au fost luate masuri de gestionare a lui, presupunand ca masurile au fost eficiente
Semnificativ	- are înțeles precis sau este concludent

IV MANAGEMENTUL RISCULUI - ELEMENTE COMPONENTE

Managementul riscului este o metodologie si un element al sistemului de control intern care vizeaza asigurarea unui control global al riscului, cu ajutorul caruia sunt descoperite riscurile semnificative din cadrul societatii.

Principalele obiective ale managementului riscului sunt:

- sa mentina amenintarile in limitele acceptabile
- sa ia decizii adecvate de exploatare a oportunitatilor
- ◆ sa contribuie la imbunatatirea globala a performantelor.

Managementul riscului este un proces continuu si ciclic bazat pe activitati de control si monitorizare, ceea ce presupune:

- stabilirea obiectivelor societatii corespunzator nivelelor ierarhice
- ◆ identificarea riscurilor care pot afecta realizarea obiectivelor
- ◆ respectarea regulilor, regulamentelor si procedurilor
- increderea in informatii - tehnice, economice si de alta natura, indiferent de sursă și suport
- ◆ protejarea vietii si bunurilor, prevenirea si descoperirea pericolelor, fraudelor etc.
- ◆ definirea categoriei riscuri - *riscuri externe *riscuri operationale *riscuri privind schimbarea
- ◆ definirea riscului - * riscului inerent * riscului rezidual si * apetitului pentru risc
- ◆ evaluarea probabilitatii ca riscul sa se materializeze si a marimii impactului acestuia
- ◆ monitorizare si evaluare riscuri si a gradului de adecvare a controalelor inteme.

Managementul riscului cuprinde o gama de activitati identificate, definite si organizate, plecand de la conditiile de existenta si obiectivele fundamentale ale SC Edil Sal Prest SA, precum si analiza factorilor de risc intr-o conceptie de functionare optima si eficienta.

Evenimentele care pot afecta realizarea obiectivelor constituie riscuri - ele trebuie identificate si se inscriu in Registrul de riscuri .

Gestionarea riscurilor se bazeaza pe analiza factorilor de risc care permite personalului de conducere sa cunoasca riscurile ce ar fi posibil sa afecteze atingerea obiectivelor.

Managementul riscului in cadrul societatii se realizeaza prin intermediul a opt componente interdependente care reprezinta ceea ce e necesar pentru atingerea obiectivelor, astfel:

Mediul intern al societatii

Reprezinta fundatia componentelor managementului riscului si le influenteaza decisiv. Cuprinde ca elemente ex. infrastructura, tehnologia utilizata, structura organizatorica a societatii, valorile etice, competenta si dezvoltarea personalului, stilul de conducere, modul de desemnare a autoritatii si responsabilitatii, existenta unei culturi a riscului.

Cultura riscului reprezinta felul cum societatea abordeaza riscurile aferente activitatii de zi cu zi prin atitudinea fata de riscuri, sistemul de valori existent si practicile utilizate.

Cultura pentru risc se realizeaza de catre conducere - este promovata prin managementul riscului si implicit prin gestionarea riscurilor, prin intermediul unor cai de comunicare (politici, declaratii) si a exemplului in activitate, zilnic. Trebuie inteleasa si acceptata de toti lucratorii.

Stabilirea obiectivelor

Conducerea trebuie sa stabileasca in prealabil obiective corespunzatoare pentru toate nivelele societatii, aliniate si corelate cu strategia stabilita in cadrul acesteia.

Obiectivele societatii pot fi percepute prin prisma a cinci mari categorii:

- ◆ *strategice* - legate de telurile stabilite la nivel inalt, aliniate la misiunea societatii
- ◆ *operationale* - legate de eficacitatea activitatilor
- ◆ *de raportare* - legate de eficienta sistemului de raportare
- *de conformitate* - legate de nodul in care se respecta legile si reglementarile aplicabile
- ◆ *de protejare a vietii, activelor si bunurilor* - legate de prevenirea pierderilor prin accidente, avarii, incendii etc. prin furt, risipa, ineficienta, degradari, deteriorari sau prin decizie eronata.

Fiecare obiectiv stabilit se defineste astfel incat acesta sa asigure pachetul de cerinte:

- ◆ *precis* conform specificului societatii
- ◆ *masurabil si verificabil* din punct de vedere cantitativ - calitativ - cost
- ◆ *necesar* - prin efectul pe care realizarea sa ii are asupra societatii
- ◆ *realist* - posibil de atins tinand cont de resursele societatii
- ◆ *fixat in timp* - prin incadrarea intr-un interval temporal pentru aducerea la indeplinire.

Identificarea si evaluarea evenimentelor/ cauzelor

Pentru a se stabili daca sau cand un eveniment va avea loc sau care va fi rezultatul acestuia, se va tine seama de factorii externi si interni ce pot sa influenteze aparitia respectivului eveniment.

Factorii externi - pot fi de natura tehnologica, economica, operationala, ecologica, politica, sociala.

Factorii interni - reflecta optiunea conducerii si includ elemente legate de mediul intern.

Managementul societatii

- ◆ analizeaza modul in care anumite evenimente/ cauze ar putea sa afecteze atingerea obiectivelor
- ◆ face o evaluare a acestora din perspectiva probabilitatii si a impactului riscurilor care le genereaza.

Evenimentele identificate pot avea fie un impact negativ - genereaza riscuri, fie unul pozitiv - genereaza oportunitati sau anuleaza impactul negativ al riscurilor, sau ambele.

Metodologia de identificare a evenimentelor/cauzelor include tehnici si instrumente de lucru care analizeaza deopotriiva trecutul si viitorul.

Identificarea si evaluarea riscurilor

Identificarea riscurilor - nu se pune problema identificarii precise a tuturor riscurilor care s-ar putea manifesta ci trebuie identificate doar riscurile principale.

Scop - anticiparea si includerea informatiilor despre riscuri in procesele decizionale.

Riscul care a fost identificat va fi specificat concret - se recomanda sa contina factorii generatori, circumstante si consecinte.

Evaluarea riscurilor - permite o clasificare a acestora si definirea, pe aceasta baza, a prioritatilor, in vederea limitarii aparitiei unui risc major.

Se face mai intai asupra riscurilor inerente, iar dupa adoptarea masurilor de reducere stabilite de conducerea societatii, se determina nivelul riscului rezidual.

Evaluarea atat a riscurilor inerente cat si a celor reziduale se concretizeaza prin determinarea nivelului de risc ca produs intre probabilitate si impact.

Pentru o mai buna evidentiere se recomanda atat inregistrarea in Registrul de riscuri, cat si reprezentarea grafica a nivelului de risc.

Prin intermediul evaluarii riscurilor, conducerea societatii pune in balanta consecintele pozitive si negative a evenimentelor / cauzelor identificate, ceea ce ii permite sa ia deciziile cele mai potrivite pentru atingerea obiectivelor, stabilindu-si astfel reactia la risc.

Metodologia de evaluare a riscurilor se realizeaza utilizandu-se tehnici de evaluare a riscurilor:

- ◆ calitativa - se utilizeaza atunci cand riscurile nu pot fi cuantificate sau cand nu sunt disponibile informatii suficiente de credibilitate necesare evaluarii cantitative, ori obtinerea datelor nu este eficienta din punct de vedere al costurilor.
- ◆ cantitative sunt folosite in activitati mai complexe pentru a completa tehnicile calitative.

Reactia la risc

Conducerea societatii

- ◆ identifica optiunile de care dispune pentru a raspunde riscului
- ◆ analizeaza efectele acestor optiuni asupra probabilitatii si impactului unui risc, in stransa legatura cu disponibilitatea pentru risc si raportul cost-beneficiu
- ◆ concepe si implementeaza actiunile de raspuns la risc.

Aceste etape parcurse sunt parti integrante ale gestionarii riscurilor si contribuie la aducerea nivelului de risc in limitele de toleranta agreate.

Reactiile la risc exprimate sub forma unor optiuni de gestionare a riscului sunt urmatoarele:

- nu se ia nici o masura de diminuare a riscului, insa se realizeaza o monitorizare periodica pentru a se observa daca riscul respectiv inregistreaza crestere importante sau nivelul de expunere este acceptabil

- se are în vedere, dacă este posibil, preluarea riscului - în afara societății se stabilește aplicarea unor măsuri (forme de control intern care să corespundă specificului societății sau îmbunătățirea celor existente) astfel încât riscul inerent să fie redus la un nivel minim de expunere
- activitatea careia îi este asociat riscul respectiv încetează din motive de eficiență.

După alegerea reacției la risc, conducerea societății redimensionează riscul pe baza nivelului rezidual (acceptat) al acestuia, având în vedere că un risc va exista atâta timp cât există activitatea careia îi este asociat.

Activitățile de control - se realizează în societate prin politici și proceduri, care:

- ◆ ajută la bună punere în practică a reacțiilor la risc
- ◆ reprezintă activități de control și se regăsesc la toate nivelele și în toate funcțiile.

Se concretizează atât prin măsuri de minimizare a riscului inerent (preventive) cât și prin măsuri care să corecteze eventuale rezultate nedorite (corective).

Informații și comunicare

Informațiile pot proveni atât din surse interne, cât și externe, sunt necesare la toate nivelele pentru a identifica, evalua și reacționa la risc, în scopul atingerii obiectivelor - se folosesc:

- ◆ *date istorice* - preluate din evidența anterioară a performanțelor față de ținte, planuri și așteptări, fiind în același timp un semnal de alarmă pentru anumite evenimente /cauze posibile care merită atenția conducerii societății.
- ◆ *date actuale sau curente* - permit societății să își evalueze riscurile la un anumit moment în timp și să se mențină în limite prestabilite ale disponibilității la risc.

Un rol important revine **comunicării proceselor și procedurilor**, inclusiv cele referitoare la gestionarea riscurilor - fac mai bine înțeleasă cultura riscurilor așa cum este ea dorită.

Pentru ca informațiile deținute să fie eficiente este nevoie de comunicare între societate și personalul din diferite nivele de organizare.

Cerințe privind comunicarea și canalele de comunicare:

- ◆ să crească gradul de înțelegere a importanței și semnificației gestionării eficiente a riscurilor
- ◆ să implementeze și să susțină un limbaj comun al riscurilor
- ◆ să asigure consilierea lucrătorilor cu privire la rolul și responsabilitățile lor, precum și disponibilitatea la risc a societății, sprijinind elementele ce compun managementul riscului
- ◆ să asigure atât managerului, cât și lucrătorilor posibilitatea de a transmite informații despre riscuri către toate procesele și funcțiile din societate.

Monitorizarea:

Prin monitorizare:

- ◆ se realizează evaluarea existenței și funcționării elementelor ce compun managementul riscului, precum și a performanței acestuia în timp

- ◆ se asigura faptul ca gestionarea riscurilor din cadrul societatii este aplicata continuu la toate nivelele si in intreaga societate.

Monitorizarea poate fi facuta in doua moduri:

- ◆ *prin intermediul activitatilor curente sau in derulare* - este integrata in activitatile uzuale societatii, fiind realizata in timp real, ceea ce permite conducerii societatii o reactie dinamica la schimbarile conditiilor in care se desfasoara activitatea.
- ◆ *ca evaluari distincte separate*. se realizeaza ulterior unui eveniment si nu asigura o reactie prompta din partea conducerii societatii in cazul unor schimbari generate de anumiti factori interni ori externi.
Frecventa evaluarilor distincte este la latitudinea conducerii societatii si este intluentata de natura sau gradul schimbarilor, precum si de riscurile asociate acestora.

Societatea trebuie sa se asigure ca pentru orice obiectiv au fost identificate riscurile asociate. care sunt consemnate in Registrul de riscuri. Abordarea poate sa difere functie de situatiile concrete ex. * abordare de tip „centre de risc” - human, tehnic, information, market, financial * abordare care se ocupa de procese, persoana, infrastructura, implementare et

V PROCEDURA DE LUCRU

Responsabilii cu gestionarea riscurilor

Directorul desemneaza, prin decizie, responsabilii cu gestionarea riscurilor astfel:

- ◆ Responsabilul cu intocmirea si actualizarea Registrului de riscuri la nivelul societatii - *responsabil cu Registrul de riscuri*.
- Responsabilii cu identificarea si gestionarea riscurilor aferente obiectivelor pe structuri - sunt sefi de compartimente - *responsabili de risc*.

Responsabilii de risc, care gestioneaza riscurile, au ca atributii:

- ◆ sa identifice riscurile
- ◆ sa intreprinda acele actiuni care plaseaza si mentin riscurile in limite acceptabile - cu echilibru intre nivelul acceptabil al riscurilor si costurile pe care le implica aceste actiuni
- ◆ sa elaboreze planuri corespunzatoare, in directia limitarii posibilelor consecinte ale riscurilor
- ◆ sa numeasca salariatii responsabili cu aplicarea planurilor

Directorul realizeaza analize sistematice ori de cate ori este necesar cu privire la riscuri si la activitatile desfasurate pentru atingerea obiectivelor

Etape in identificarea, evaluarea si gestionarea riscurilor

Fiecare sef de compartiment - in calitatea de responsabil de risc in structura desfasoara, direct si impreuna cu salariatii din subordine, urmatoarele activitati:

1. Analizeaza obiectivele structurii/ structurilor in subordine pentru domeniul de activitate de care raspunde cuprinse in reglementarile legate, functionale si din sistemul de management al calitatii ex. ROF, Manuale, proceduri, planuri, fise post etc.
2. Intocmeste - Lista cu activitatile principale ce prezinta riscuri inerente desfasurate in structural de personalul subordonat
3. Identifica impreuna cu lucatorii din subordine, in functie de specific si particularitati:
 - ◆ obiectivele corespunzatoare activitatilor
 - ◆ riscurile inerente care pot afecta desfasurarea activitatilor din domeniul de care raspunde si implicit realizarea obiectivelor specifice, avand in vedere faptul ca fiecare activitate este supusa unor evenimente, actiuni sau amenintari din interiorul ori exteriorul nivelului ierarhic respectiv, iar fiecare obiectiv specific este adus la indeplinire prin desfasurarea uneia sau mai multor activitati.
4. Intocmeste Tabel cu obiectivele specifice si riscurile asociate acestora
 - ◆ prezinta Directorului tabelul cuprinzand obiectivele specifice si riscurile asociate acestora, in vederea analizei si avizarii.
 - ◆ in cazul cand se hotaraste completarea sau modificarea tabelelor, efectueaza completarile si modificarile corespunzatoare si supun noile Tabele spre aprobare
5. Informeaza lucatorii din subordine privind Tabelul cuprinzand obiectivele specifice si riscurile asociate acestora, aprobat, pentru a fi in masura sa faca propuneri fundamentate care vor fi inchise in Planuri de actiune pentru minimizarea riscurilor inerente.
6. Stabilesc pe baza grilei de apreciere, nivelul impactului si al probabilitatii pentru fiecare din riscurile inerente identificate si acceptate de catre directorul societatii in urma sedintei de analiza, iar prin combinarea celor doua variabile determina nivelul de risc inherent.

7. Inscriu valorile celor doua variabile (impactul si probabilitatea), precum si nivelul de risc inerent in Baza de calcul *pentru evaluarea riscurilor inerente/ reziduale identificate*
8. Fixeaza atitudinea fata de fiecare risc identificat - care poate fi :
 - ◆ *tolerarea riscului* - in situatia in care se apreciaza ca riscul are o expunere scazuta
 - ◆ *acceptarea riscului* - presupune amanarea luarii masurilor de control si instituirea supravegherii permanente a probabilitatii de aparitie a riscului
 - ◆ *eliminarea circumstantelor* care genereaza riscul
 - ◆ *atenuarea riscului* - cu indicarea instrumentelor /dispozitivelor de control intern ce trebuie implementate pentru a mentine riscul in limita tolerantei la risc acceptate.Se stabilesc masuri /actiuni, termene pentru implementare si responsabilii cu monitorizarea implementarii acestora.
9. Intocmesc **Plan de actiune pentru minimizarea riscurilor inerente.**
 - ◆ convoaca analiza, pentru discutarea Planurilor de actiune pentru a vedea daca prin punerea acestora in aplicare, riscurile inerente vor fi reduse la un nivel care sa asigure realizarea in mod cert a obiectivelor stabilite - la sfarsitul acestei sedinte de analiza se va intocmi un proces-verbal de catre persoane nominalizate in cadrul structurilor.
 - prezinta Planul de actiune Directorului.
 - ◆ in cazul in care se hotaraste completarea sau modificarea, efectueaza completarile si modificarile corespunzatoare si supun noile Planuri de actiune spre aprobare.
 - ◆ informeaza lucratorii din subordine privind Planul de actiune aprobat, in vederea implementarii actiunilor de minimizare a riscurilor inerente identificate si acceptate.
10. Stabilesc pe baza grilei de apreciere:
 - ◆ nivelul impactului si al probabilitatii pentru riscurile reziduale rezultate dupa aplicarea masurilor de minimizare a riscurilor inerente identificate si acceptate
 - ◆ nivelul de risc rezidual - in urma inmultirii celor doua variabile
11. Intocmesc Situatia privind stadiul implementarii actiunilor de minimizare si evaluarea riscurilor (*reziduale*) pe care o vor prezenta spre analiza Directorului.
12. Transmit responsabilului cu Registrul de riscuri, pentru intocmirea Registrului riscurilor
13. Directorul evalueaza efectul actiunilor de minimizare si implicit rezultatul gestionarii riscurilor, care este reliefat de variatia valorii nivelului de risc rezidual fata de valoarea nivelului de risc inerent prezentate in Registrul de Riscuri.

In aceasta etapa se face o revizuire a calificativelor riscurilor (expunerea la risc) si se stabilesc masurile corespunzatoare in vederea aducerii riscurilor inerente la un nivel care poate fi tolerat.

Registrul de riscuri - continut, forma de redactare si mod de elaborare.

Gestionarea riscurilor se realizeaza eficient prin **Registrului de riscuri**, fapt care asigura societatea ca managementul riscurilor sa se aplice la fiecare din nivelele sale ierarhice.

Registrul de riscuri

- cuprinde informatii referitoare la obiectivele principale stabilite pentru fiecare nivel ierarhic din cadrul societatii
- ◆ reprezinta materializarea in forma scrisa a analizei factorilor de risc
- trebuie sa fie usor de examinat si accesibil
- ◆ trebuie sa ofere elemente necesare in vederea luarii deciziilor adecvate pentru diminuarea riscurilor care pot afecta realizarea obiectivelor stabilite.

Completarea si actualizarea Registrului de riscuri se va face numai de catre persoana desemnata Responsabil cu intocmirea si actualizarea Registrului de riscuri la nivelul societatii.

Analiza si actualizarea Registrului de riscuri se face la aparitia oricarui eveniment care poate influenta activitatile pentru atingerea obiectivelor stabilite.

Registrul de riscuri se redacteaza pe suport de hartie cu ajutorul mijloacelor electronice de catre Responsabilul cu Registrul de riscuri desemnat pe societate, dupa urmatorul algoritm:

In col. 1 - se va inscrie zona de risc

In col. 2 - se vor inscrie denumirile obiectivelor principale ale fiecarui nivel ierarhic

In col. 3 - se vor inscrie explicit riscurile inerente asociate fiecarui obiectiv. Aceste riscuri coincid si rezulta din totalitatea riscurilor aferente activitatilor desfasurate pentru realizarea fiecarui obiectiv in parte.

In col. 4 - se va inscrie valoarea impactului asocial fiecarui risc inerent. Impactul va fi apreciat pe baza unei scari de evaluare astfel:

- ✓ pentru nivel scazut al impactului se inscrie valoarea 1
- ✓ pentru nivel mediu al impactului se inscrie valoarea 2
- ✓ pentru nivel ridicat al impactului se inscrie valoarea 3.

Pentru o evidentiere mai detaliata a impactului se pot atribui si valori pe scara 1 - 5 corespunzator unui impact: nesemnificativ, scazut, mediu, ridicat, major

In col. 5 - se va inscrie valoarea probabilitatii de producere pentru fiecare risc in parte, apreciata pe baza datelor existente in cadrul societatii. In acest sens, se analizeaza frecventa cu care s-au manifestat riscurile respective intr-un interval de timp anterior si anticiparile de manifestare pentru perioada urmatoare. Probabilitatea va fi evaluata similar cu evaluarea impactului, astfel:

- ✓ pentru nivel scazut al probabilitatii se inscrie valoarea 1
- ✓ pentru nivel mediu al probabilitatii se inscrie valoarea 2
- ✓ pentru nivel ridicat al probabilitatii se inscrie valoarea 3.

Pentru o evidentiere mai detaliata a probabilitatii se pot atribui si valori pe scara 1 - 5 corespunzator nivel : rar, putin probabil, posibil, foarte probabil, aproape sigur.

In col. 6 - se va se va inscrie valoarea nivelului de risc inerent ca produs dintre impact si probabilitate (col. 4 x col. 5)

In col. 7 - se va inscrie denumirea fiecarei actiuni de reducere a riscului inerent;

In col. 8 - se va inscrie, in functie de stadiul de implementare a fiecarei actiuni de reducere, mentiunea: implementat, partial implementat sau neimplementat;

In col. 9,10 si 11 - se vor inscrie valorile rezultate dupa actiunea de reducere a riscului inerent, evaluate similar cu cele de la col. 4, 5, 6

In col. 12 - se va inscrie functia corespunzatoare responsabilului de risc desemnat;

In col. 13 - se va inscrie data ultimei revizuirii, pentru fiecare risc inerent.

VI. FORMULARE/ ANEXE - Model

- Anexa 1 Lista de difuzare a procedurii privind managementul riscurilor.
- Anexa 2 Lista reviziilor
- Anexa 3 Lista cu activitatile principale ce prezinta riscuri inerente desfasurate in cadrul
- Anexa 4 Tabel cu obiectivele specifice si riscurile inerente asociate, la nivel de compartiment
- Anexa 5 Baza de calcul pentru evaluarea riscurilor inerente/reziduale identificate in cadrul compartimentului
- Anexa 6 Plan de actiune pentru minimizarea riscurilor inerente identificate in cadrul compartimentului
- Anexa 8 Registrul Riscurilor. Situatia privind stadiul implementarii actiunilor de minimizare a riscurilor

VII AUTORITATE SI RESPONSABILITATE IN MANAGEMENTUL RISCURILOR

Responsabilii de risc - sefii de compartimente din cadrul societatii au urmatoarele obligatii:

Realizeaza cunoasterea obiectiva, reala, completa a realitatii/ starii de fapt si problematii - zone de expunere fata de risc, toate expunerile la risc, identificarea surselor de risc, evenimente, surprize, pierderi - le inregistreaza si le comunica.

Analizeaza obiectivele specifice pe care le au de indeplinit, identifica riscurile inerente corespunzatoare acestor obiective si stabilesc nivelul impactului, al probabilitatii si al riscului inerent, clasificat pe o scara de evaluare de la 1 la 9 .

Intocmesc liste cuprinzand riscurile inerente si sursele potentiale de risc.

Determina cauzele generatoare pentru riscurile incadrate si stabilesc actiuni de asigurare impotriva riscului.

Verifica Planurile de actiune pentru minimizarea riscurilor inerente in faza de propunere, iar dupa aprobarea acestora monitorizeaza modul de punere in practica de catre personalul din subordine.

Analizeaza impactul si probabilitatea dupa punerea in practica a Planurilor de actiune pentru minimizarea riscurilor inerente, in vederea deteminarii nivelului acestora si calcularii nivelului de risc rezidual.

Furnizeaza toate documentele pentru analizele de risc pentru inscrierea in Registrul de riscuri.

Respecta termenul de revizuire a riscurilor inerente identificate si acceptate in cadrul SC Edil Sal Pres SA..

Evalueaza permanent riscurile noi ce pot apare si refac documentatia specifica procedurii - cand este cazul.

Responsabilul cu Registrul de riscuri

Completeaza/actualizeaza Registrul riscurilor, in baza documentelor primite de la responsabilii pe compartimente cu identificarea riscurilor si prezinta acest registru Directorului.

Verific existenta tuturor documentelor ce stau la baza inscrierilor din Registrul de riscuri.

Completeaza corect Registrul de riscuri si verifica concordanta dintre coloanele respective.

Convoca sedintele de analiza si verificare pentru revizuirea riscurilor inerente, intocmeste Proces-Verbal de sedinta si actualizeaza Registrul de riscuri.

Pastreaza si arhiveaza Registrul de riscuri, toate documentele primite, referitoare la intocmirea si actualizarea Registrului de riscuri si Procesele Verbale redactate cu ocazia sedintelor referitoare la gestionarea riscurilor - la sedintele organizate de Directorul si/ sau primite de la compartimente, in urma analizelor specifice.

Directorul

Organizeaza periodic sedinte de analiza a riscurilor si discuta materialele prezentate - ex.

- identificarea tuturor obiectivelor si a riscurilor ce pot afecta indeplinirea acestor obiective
- analiza planurilor de actiune pentru a vedea daca, prin aplicare, riscurile inerente vor fi reduse la un nivel care sa asigure realizarea in mod cert a obiectivelor stabilite
- analiza, pe baza Registrului de riscuri, a Situatiilor privind stadiul implementarii actiunilor de minimizare si evaluarea riscurilor reziduale, pentru a evalua efectul actiunilor de minimizare si implicit rezultatul gestionarii riscurilor - reliefat de variatia valorii nivelului de risc rezidual fata de valoarea nivelului de risc inerent si stabileste masurile pentru aducerea riscurilor inerente la un nivel care poate fi tolerat.

● Avizeaza/ aproba:

- tabelul cuprinzand obiectivele si riscurile asociate acestora si Situatiia privind stadiul implementarii actiunilor de minimizare si evaluarea riscurilor, intocmite de responsabilii de risc.
- planurile de actiune pentru minimizarea riscurilor inerente.
- situatiile privind stadiul implementarii actiunilor de minimizare si evaluarea riscurilor inerente/reziduale.

La sfarsitul fiecarei sedinte de analiza se intocmeste un proces-verbal de catre Responsabilul cu Registrul de Riscuri.

VII REVIZII, AMENDARI , VERIFICAREA APLICARII, DIFUZARE, ARHIVARE

Prezenta procedura va fi revizuita in cazul cand apar modificari organizatorice sau ale reglementarilor legale cu caracter general si intern pe baza carora se intocmeste si se actualizeaza Registrul de riscuri - evidenta .

Verificarea aplicarii acestei proceduri se face ori de cate ori este nevoie de catre Responsabilul desemnat pentru intocmirea / actualizarea Registrului de Riscuri si de Director.

Prezenta procedura se aplica incepand cu data aprobarii si distributiei ei.

Procedura insotita de Anexe va fi difuzata in copie structurilor/ salariatilor care executa sau participa la intocmirea si actualizarea Registrului de riscuri.

Pe perioada absentei de la serviciu a salariatilor care utilizeaza prezenta procedura in forma initiala sau revizuita, aplicarea se va realiza de inlocuitorii acestora.

EDIL SAL PREST SA



ANEXA NR. 1

(denumire structura)

**LISTA
de difuzare a procedurii
privind managementul riscurilor**

Nr. crt.	Funcția	Numele și prenumele	Semnatura	Data
0	1	2	3	4
1				
2				
3				
4				
5				
n				

EDIL SAL PREST SA PERILA

ANEXA NR. 2

(denumire compartiment, etc.)

LISTA REVIZIILOR

Nr. crt.	Natura modificării	Cauza modificării	Data intrării în vigoare
0	1	2	3
1	Varianta initiala	-	-
2	Revizuirea..... (se precizeaza partea din procedura care se revizuieste)	Modificarea, completarea sau abrogarea..... (se inscrie reglementarea organizatorica sau legislativa legala, cu caracter general sau intern, care se modifica sau se abroga)	
n	Idem	idem	

EDIL SAL PREST SA PETRILA

ANEXA NR. 3

LISTA
cu activitatile principale ce prezinta riscuri inerente desfasurate in cadrul
compartimentul.....

Nr crt	Denumirea activitatii	Denumirea postului caruia ii corespunde activitatea	Observatii
0	I	2	3
1			
2			
3			
n			

Nota: In aceasta lista vor fi inscrise si activitatile desfasurate de personalul din subordine, care nu se regasesc in fisele posturilor.

INTOCMIT

(functia, nume si prenume, semnatura sef compartiment) **EDIL SAL PREST SA PETRILA**

TABEL

ANEXA NR. 4

AVIZAT DIRECTOR SC EDIL SAL PREST SA PETRILA
cuprinzand obiectivele specifice si riscurile inerente asociate la nivelul
compartimentului

Nr crt	Denumirea obiectivelor specif- ice	Denumirea activitatii / activitatilor corespunzatoare obiectivelor soecifice	Denumirea riscurilor inerente asociate obiectivelor si activitatilor coresounzatoare acestora
0	1	2	3
I			
2			
3			
n			

Nota:

- Col. 2 trebuie sa fie identica cu col. 1 din Anexa 3;
- ◆ Fiecarei activitati desfasurate ii va corespunde obligatoriu cel putin un risc inerent;
- ◆ In acest tabel vor fi incluse si acele obiective identificate, ce nu sunt precizate in Regulamentul de Organizare si Functionare.

INTOCMIT

(functia, nume si prenume, semnatura sef compartiment)

BAZA DE CALCUL
pentru evaluarea riscurilor inerente/reziduale identificate in cadrul.....
 (denumire compartiment)

Nr. crt.	Denumirea riscurilor inerente/reziduale	Impactul aferent riscului inerent/rezidual	Probabilitate a aferenta riscului inerent/rezidual	Nivelul de rise inerent/rezidual (col. 2 x col. 3)
0	1	2	3	4
1.				
2.				
n.				

NOTA

1. Impactul va fi apreciat pe baza unei scari de evaluare astfel:	2. Probabilitatea va fi apreciata pe baza unei scari de evaluare identice:
1 = nivel scazut al impactului; 2 = nivel mediu al impactului; 3 = nivel ridicat al impactului.	1 = nivel scazut al probabilitatii; 2 = nivel mediu al probabilitatii; 3 = nivel ridicat al probabilitatii.
3. Nivelul fiecarei variabile va fi stabilit pe baza datelor existente in cadrul componentei organizatorice, avand in vedere frecventa cu care s-au manifestat riscurile respective intr-un interval de timp anterior, ori anticiparile de manifestare pentru perioada urmatoare.	
4. Col. 1 trebuie sa fie identica cu col. 1 din Anexa 6.	

INTOCMIT

(functia, nume si prenume, semnatura sef compartiment)

SC EDIL SAL PREST SA PETRILA
 (COMPARTIMENT)

PLANUL DE ACTIUNE

ANEXA NR.6

AVIZAT

DIRECTOR SC EDIL SAL PREST SA PETRILA

pentru minimizarea riscurilor inerente identificate in cadrul

(COMPARTIMENTULUI)

Nr. crt.	Denumirea riscurilor inerente	Denumirea actiunii de minimizare a riscului inerent	Persoana/persoanele responsabile cu implementarea actiunii de minimizare a riscului inerent	Data limita de implementare a actiunii de minimizare a riscului inerent
0	1	2	3	4
1				
2				
11.				

NOTA:

- ◆ Col. 1 trebuie sa fie identica cu col.1 din Anexa 5;
- ◆ 1n col. 3 se precizeaza functia, numele si prenumele persoanei/persoanelor responsabila/responsabile de implementare.

INTOCMIT

(functia, nume si prenume, semnatura sef compartiment)

SC EDIL SAL PRES SA PETRILA

ANEXA NR. 7
AVIZAT DIRECTOR

SITUAȚIA

**privind stadiul implementării acțiunilor de minimizare a
riscurilor (compartiment)**

Nr. crt.	Denumirea riscurilor inerente	Denumire a acțiunii de minimizare a riscului inerent	Persoana/persoanele responsabile cu implementarea acțiunii de minimizare a riscului inerent	Data limita de implementare a acțiunii de minimizare a riscului inerent	Stadiul de realizare a acțiunii
0	1	2	3	4	5
1					
2					
n					

NOTA:

- ◆ Col. 1 trebuie să fie identică cu col. I din Anexa 5;
- ◆ În col. 3 se precizează funcția, numele și prenumele persoanei/ persoanelor responsabile/ responsabile de implementare.

INTOCMIT

(funcția, nume și prenume, semnatura șef
compartiment)

REGISTRUL RISCURILOR

ANEXA NR. 8

Nr. Crt.	Zona de Risc (compartiment)	Obiectivul	Riscul/ Riscurile inerent/ inerente pentru fiecare obiectiv	Impactul aferent riscului inerent	Probabilitatea producerii riscului inerent	Nivelul de risc inerent (col 4xcol 5)	Acțiunea de minimizare a riscului/ riscurilor inerent/ inerente	Stadiul de implementare	Impactul aferent riscului rezidual	Probabilitatea producerii riscului rezidual	Nivelul De Risc Rezidual (col 9x Col 10)	Respon-sabil de risc

ÎNTOCMIT

SC EDIL SAL PREST PETRILA

COMPARTIMENTUL: _____