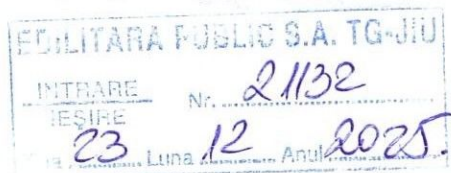




EDILITARA PUBLIC
Dezvoltăm Împreună



Edilitara Public S.A.
Societate administrată în sistem unitar
J18/352/2010
RO 27295841
Capital social: 9.704.128 lei
Certificat ISO 9001/14001/45001

Vizat,
Director general,
Ing. Adrian Daianu

REGISTRUL RISCURILOR

Obiective/ activitati	Riscul	Cauzele care favorizeaza aparitia riscului	Risc inerent			Strategia adoptata	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Observatii
			Probabilitate	Impact	Expunere			Probabilitate	Impact	Expunere	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Fundamentarea tarifelor	Fundamentarea eronata a tarifelor in vederea recuperarii cheltuielilor si obtinerea profitului pentru toate sectiile si sectoarele de activitate.	Date furnizate eronat Neatentia la calculul acestora	3	3	9	Implementarea unui sistem de control intern adecvat	14.11.2025	1	1	1	
Fundamentare pret mixturi asfaltice	Fundamentarea eronata a preturilor produselor finite (mixturi asfaltice)	Calcul eronat Transmiterea eronata a retetelor	2	3	6	Implementarea unui sistem de control intern adecvat	14.11.2025	1	1	1	

		Aplicarea cronata a preturilor de achizitie Netransmiterea lor in timp util pentru a fi aplicate								
Eliberarea documentelor referitoare la locuintele vandute	Eliberarea de adeverinte cu date incorecte despre locuintele vandute cu contracte de vanzare – cumparare aflate in evidenta societatii	Eliberarea actelor cu date eronate. Lipsa documentelor din arhiva societatii si transmiterea unor raspunsuri negative	2	3	6	Implementarea unui sistem de control intern adecvat	14.11.2025	1	1	1
Recuperarea cheltuielilor cu utilitati aferente spatiilor inchiriate	Calcul eronat al utilitatilor pentru spatiile inchiriate de S.Edilitara Public S.A. si facturarea acestora	Neatentie la calcul Primirea unor citiri eronate	2	3	6	Implementarea unui sistem de control intern adecvat	14.11.2025	1	1	1
Pregatire documente pentru facturare	Omiterea multiplicarii situatiilor si verificarea lor, a ordonarii pe tipuri de lucrari, transmiterii la facturare si distribuirii la beneficiari	Transmiterea spre facturare cu intarziere datorita lipsei documentelor justificative la situatiile de lucrari(comenzi, contracte etc), nerespectarea termenelor de facturare	2	2	4	Implementarea unui sistem de control adecvat	14.11.2025	1	1	1
Stabilirea obligatiilor de plata lunare la ANRSC	Lipsa calcului contributiei in cuantum de 0.2%	Netransmiterea in termen legal a contributiei atrage dupa sine penalitati Lipsa existentei evidentelor contabile strict pe activitatile care fac obiectul licentelor ANRSC	3	3	9	Implementarea unui sistem informatic de evidenta stricta si clara pe activitati conform licente ANRSC	14.11.2025	1	1	1
Obtinere autorizatie mediu	Intocmirea dosarelor incomplete cu actele necesare emiterii autorizatiei de mediu	Neautorizare la timp a punctelor de lucru duce la sanctiuni si inchid. activitatii	2	3	6	Respectarea prevederilor legale	14.11.2025	1	1	1
Intocmirea fiselor de evidenta deseurilor	Omiterea deschiderii fiselor de evidenta deseurilor pentru fiecare sector de activitate	Nedeschiderea fiselor duce la sanctiuni in urma controalelor G.N.M. Gorj	2	2	4	Implementarea unui sistem de control intern adecvat	14.11.2025	1	1	1
Monitorizarea mediului	Omiterea completarii declaratiei de fond mediu	Superficialitate in realizarea sarcinilor de serviciu	2	3	6	Respectarea prevederilor legale	14.11.2025	1	1	1

Fond mediu	Lipsa monitorizarii factorilor de mediu	Lipsa unui control intern adecvat	2	3	6	Respectarea prevederilor legale	14.11.2025	1	1	1	
Calitate	Nerespectarea calitatii materialelor folosite impuse de standardele si normativele in vigoare	Nerespectare cadru normativ	3	3	9	Aplicare prevederi legislative	14.11.2025	1	1	1	
	Inexistenta certificatelor de calitate pentru materialele folosite	Nerespectare cadru normativ	2	2	4	Aplicare prevederi legislative	14.11.2025	1	1	1	
Monitorizarea derularii contractelor de lucrari si servicii pentru obiectivele de investitii	Nerespectarea termenelor de finalizare a contractelor de lucrari si servicii pentru obiectivele de investitii.	1.Intarzieri in ceea ce priveste depunerea la timp a documentatiilor de catre proiectanti.	1	1	1	-Legatura permanenta cu cei ce elaboreaza documentatiile pentru lucrarile de investitii.	14.11.2025	1	1	1	
		2.Intarzieri in ceea ce priveste obtinerea Certificatelor de urbanism si a Autorizatiilor de construire.	2	1	1	-informarea permanenta la Consiliul Local in ceea ce priveste stadiul elaborarii/emiterii Certificatelor de urbanism si a Autorizatiilor de construire.		1	1	1	
		3.Intarzieri in ceea ce priveste obtinerea avizelor cerute in Certificatul de urbanism si Autorizatii constructii.	2	1	2	-Informarea, in permanenta, la cei ce emit autorizatiile cerute asupra stadiului de elaborare/emitere a acestora.		1	1	1	
		4.Decalarea termenelor de aprobare a proiectelor in C.A.	1	1	2	- permanenta legatura cu verficatorii atestati ai proiectelor in vederea reducerii duratei de verificare/atastare a acestora.		1	1	1	
		5.Intarzieri in initierea contractarii executiei.	1	1	1	-urmarirea permanenta a stadiului de intocmire a referatelor de aprobare a executiei si eventual aprobarea de urgenta a acestora de catre DE, DT		1	1	1	

		6. Intarzieri in demararea executiei obiectivelor de investitii .	2	1	1	si DG. -urmarirea permanenta a documentelor ce stau la baza contractului de investitii si a documentatiilor tehnico-economice		1	1	1	
		7. Intarzieri la decontare datorate intocmirii actelor necesare.	1	1	2	-urmarirea in permanenta a emiterii actelor necesare decontarilor la data si termenele prescrise in contract.		1	1	1	
		8. Intarzieri in receptia obiectivelor de investitii, la terminarea lucrarilor si a receptiei finale.	1	1	1	-permanenta supraveghere a stadiului executiei lucrarilor si a intocmirii actelor necesare receptiei la terminarea lucrarilor si a receptiei finale a obiectivului de investitii		1	1	1	
Receptia obiectivelor de investitii.	Intarzieri la receptia finala a obiectivului de investitii	1. Numirea cu intarziere a comisiei de receptie.	1	1	1	-legatura permanenta cu biroul resurse umane in vederea intocmirii si aprobarii la timp a comisiei, dupa ce in prealabil a fost intocmit referatul de catre S.I.	14.11.2025	1	1	1	
		2. Neexecutarea la timp a eventualelor rectificari sau neconformitati constatate de-a lungul executiei investitiei de catre organele de control.	2	1	2	-urmarirea permanenta a stadiului executiei lucrarilor si a eventualelor rectificari si neconformitati semnalate de organele de control si stipulate in scris de catre acestea.		1	1	1	
		3. Imposibilitatea receptionarii lucrarii de investitii datorita neintrunirii tuturor membrilor acesteia	1	1	2	-Legatura permanenta cu membrii comisiei de receptie dupa ce in prealabil au fost anuntati in scris de data, locul si		1	1	1	

		4. Lipsa unor documente necesare recepționării obiectivului de investiții.	2	1	2	ora fixate pentru recepția finală -contactarea tuturor factorilor implicați în realizarea obiectivului în vederea obținerii tuturor documentelor necesare recepției la terminarea lucrărilor și celei finale.		1	1	1	
		5. Apariția în recepția la terminarea lucrărilor a unor obiecțiuni în ceea ce privește realizarea obiectivului de investiții.	2	1	2	-Urmărirea permanentă a stadiului execuției lucrărilor și a concordanței în ceea ce privește execuția lucrărilor cu lucrările stipulate în proiectul de execuție.		1	1	1	
Incasare taxă intrare bazin înnot	Completarea greșită a chitanței sau încasarea unei valori care nu coincide cu taxa de intrare	Neatenția persoanei autorizate pt întocmirea chitanțelor	1	3	3	Implementarea unui sistem de control intern adecvat	05.11.2025	1	1	1	
Întocmirea de abonamente săptămânale sau lunare	Încasarea unei valori necorespunzătoare tipului de abonament	Neatenția persoanei autorizate pt întocmirea chitanțelor	1	2	2	Implementarea unui sistem de control intern adecvat	05.11.2025	1	1	1	
Verificarea zilnică a temperaturii apei	Apa foarte rece, crearea unui disconfort pentru clienții bazinului de înnot	Neatenția	1	2	3	Implementarea unui sistem de control intern adecvat	05.11.2025	1	1	1	
Verificarea zilnică a PH și Cl din apă	Proprietățile fizico-chimice ale apei în afara parametrilor legali	Neatenția	1	2	2	Implementarea unui sistem de control intern adecvat	05.11.2025	1	1	1	
Asigurarea supravegherii personalului din bazin	Accidentarea persoanelor care înoată în bazin sau chiar înecul.	Lipsă personal specializat sau neatenția	1	2	2	Asigurarea de supraveghere permanentă a bazinului de înnot de către personal autorizat	05.11.2025	1	1	1	
Prelevarea probelor de apă și transportul la	Contaminarea probelor de apă sau contactul cu corpuri străine (din afara bazinului de	Neatenția sau personal neinstruit în acest scop	1	2	2	Implementarea unui sistem de control intern adecvat	05.11.2025	1	1	1	

DSP.	inot)									
Intocmirea graficului de lucru lunar	Personal incomplet pentru a putea functiona in parametrii normali	Intocmire eronată	2	2	4	Verificarea minuțioasă a graficului de catre șeful de serviciu	05.11.2025	1	1	1
Măturat manual și întreținere curățenie străzi și trotuare Complex Sportiv	Maturarea defectuoasă (slab calitativ) a strazilor și trotuarelor	Personalul muncitor ineficient	1	2	2	Supravegherea permanentă	05.11.2025	1	1	1
Măturat manual și întreținere curățenie străzi și trotuare Complex Sportiv	Nemăturarea intregului sector atribuit	Personal muncitor dezinteresat	1	2	2	Atribuirea unei norme zilnice și verificare amănunțită	05.11.2025	1	1	1
Igienizat grupuri sanitare, vestiare și căi acces Complex Sportiv	Efectuarea curățeniei neconforme calitativ și cantitativ	Personal muncitor dezinteresat	1	2	2	Verificare amănunțită, motivație salarială, recrutare de personal responsabil	05.11.2025	1	1	1
Măturat grupuri sanitare, vestiare și căi acces Complex Sportiv	Efectuare defectuasă a serviciilor	Personal muncitor dezinteresat și lipsa de personal muncitor	1	2	2	Verificare amănunțită, motivație salarială	05.11.2025	1	1	1
Dezinfectat grupuri sanitare, vestiare și căi acces Complex Sportiv	Accidentarea personalului muncitor cu substanțele folosite la dezinfectare	Echipament de protecție lipsă sau inadecvat	2	2	4	Efectuarea de instructaje propria și verificare amănunțită	05.11.2025	1	1	1
Dezinfectat grupuri sanitare, vestiare și căi acces Complex Sportiv	Apariția de bacterii pe suprafața grupurilor sanitare	Substanțele folosite neconforme sau nerespectarea graficului de dezinfecție	2	2	4	Achiziționarea de dezinfectanți însoțiți de avizul de punere pe piață și verificarea respectării graficului.	05.11.2025	1	1	1
Organizarea activitatii de achizitii publice la nivelul societatii	Neadekvarea structurii profesionale a personalului cu necesitatea compartimentului	Lipsa personalului specializat	2	2	4	Asigurarea personalului adecvat	15.12.2025	1	1	1
	Existenta unui numar mare de	Lipsa personalului	2	2	4	Respectarea prevederilor	15.12.2025	1	1	1

	posturi neocupate					legale privind nr minim de personal din cadrul serviciului					
	Insuficienta programelor de pregatire profesionala in domeniul achizitiilor publice	Lipsa resurse financiare	3	3	9	Identificare nevoilor de perfectionare pentru personalul din cadrul serviciului	15.12.2025	1	1	1	
	Procedurile specifice elaborate pentru reglementarea activitatii de achizitii publice sunt insuficiente	Control intern deficitar	2	3	6	Elaborarea/actualizarea procedurilor operationale	15.12.2025	1	1	1	
	Procedurile specifice elaborate pentru reglementarea activitatii de achizitii publice nu indeplinesc conditiile de conformitate	Control intern deficitar	2	3	6	Elaborarea/actualizarea procedurilor operationale	15.12.2025	1	1	1	
	Procedurile specifice elaborate pentru reglementarea activitatii de achizitii publice nu sunt actualizate functie de modificarile legislative	Control intern deficitar	2	2	4	Elaborarea/actualizarea procedurilor operationale	15.12.2025	1	1	1	
	Procedurile specifice elaborate pentru reglementarea activitatii de achizitii publice nu sunt cunoscute si nu se aplica	Control intern deficitar	2	3	6	Aplicarea procedurilor operationale	15.12.2025	1	1	1	
Fundamentarea programului anual de achizitii publice	Intocmirea si aprobarea strategiei anuale de achizitie publica, inclusiv a programului anual de achizitie publica, fara respectarea principiului bunei gestiuni financiare (economicitate, eficienta si eficacitate) si/sau fara respectarea structurii legal aprobate	Nerespectarea prevederilor legale	2	3	6	Aplicarea prevederilor legislative Elaborarea/actualizarea procedurilor operationale	15.12.2025	1	1	1	
	Activitatea de achizitii publice nu se desfasoara pe baza unui	Nerespectarea prevederilor legale	2	3	6	Aplicarea prevederilor legislative	15.12.2025	1	1	1	

	program anual					Elaborarea/actualizarea procedurilor operationale				
	Corelarea insuficienta intre PAAP si politica de realizare a obiectivelor societatii	Nerespectarea prevederilor legale	2	3	6	Aplicarea prevederilor legislative Elaborarea/actualizarea procedurilor operationale	15.12.2025	1	1	1
	Lipsa referatelor de necesitate	Nerespectarea prevederilor legale	2	3	6	Aplicarea prevederilor legislative Elaborarea/actualizarea procedurilor operationale	15.12.2025	1	1	1
	Referatele de necesitate cuprind produse, servicii și lucrări, care nu au legătură cu obiectul de activitate al entității	Nerespectarea prevederilor legale	2	3	6	Aplicarea prevederilor legislative Elaborarea/actualizarea procedurilor operationale	15.12.2025	1	1	1
	Metodele de calcul a valorii estimate a achiziției au fost utilizate pentru a evita aplicarea procedurilor de atribuire prevăzute de lege.	Nerespectarea prevederilor legale	2	3	6	Aplicarea prevederilor legislative Elaborarea/actualizarea procedurilor operationale	15.12.2025	1	1	1
	Depasirea bugetului alocat	Nerespectarea prevederilor legale	3	3	9	Aplicarea prevederilor legislative Elaborarea/actualizarea procedurilor operationale	15.12.2025	1	1	1
	Programul nu indeplineste conditiile de conformitate	Nerespectarea prevederilor legale	3	3	9	Aplicarea prevederilor legislative Elaborarea/actualizarea procedurilor operationale	15.12.2025	1	1	1
	PAAP ul nu este actualizat pe parcursul derularii achizitiilor	Nerespectarea prevederilor legale	3	3	9	Aplicarea prevederilor legislative Elaborarea/actualizarea procedurilor operationale	15.12.2025	1	1	1
	PAAP ul nu a fost actualizat ca urmare a aprobarii bugetului de venituri si cheltuieli	Nerespectarea prevederilor legale	3	2	6	Aplicarea prevederilor legislative Elaborarea/actualizarea procedurilor operationale	15.12.2025	1	1	1

	Nu au fost publicate semestrial extrase din PAAP	Nerespectarea prevederilor legale	3	3	9	Aplicarea prevederilor legislative Elaborarea/actualizarea procedurilor operationale	15.12.2025	1	1	1	
	Correspondenta produselor, serviciilor si lucrarilor cu sistemul de grupare si de codificare utilizat nu este cuprinsa in PAAP	Nerespectarea prevederilor legale	2	3	6	Aplicarea prevederilor legislative Elaborarea/actualizarea procedurilor operationale	15.12.2025	1	1	1	
Elaborarea documentatiei de atribuire a contractelor de achizitie publica	Documentatia de atribuire nu indeplineste conditiile de conformitate	Nerespectarea prevederilor legale	2	3	6	Aplicarea prevederilor legislative Elaborarea/actualizarea procedurilor operationale	15.12.2025	1	1	1	
	Documentatia de atribuire cuprinde specificatii redactate in favoarea unui agent economic	Nerespectarea prevederilor legale	2	3	6	Aplicarea prevederilor legislative Elaborarea/actualizarea procedurilor operationale	15.12.2025	1	1	1	
	Documentatia de atribuire restrictioneaza posibilitatea depunerii ofertelor de catre toti ofertantii	Nerespectarea prevederilor legale	3	3	9	Aplicarea prevederilor legislative Elaborarea/actualizarea procedurilor operationale	15.12.2025	1	1	1	
	Autoritatea contractantă nu a elaborat strategia de contractare	Nerespectarea prevederilor legale	3	3	9	Aplicarea prevederilor legislative Elaborarea/actualizarea procedurilor operationale	15.12.2025	1	1	1	
	Definirea în cadrul documentației de atribuire a unor cerințe, criterii, reguli și informații care nu asigură candidatului o informare completă, corectă și explicită cu privire la modul de aplicare a procedurii de atribuire.	Nerespectarea prevederilor legale	3	3	9	Aplicarea prevederilor legislative Elaborarea/actualizarea procedurilor operationale	15.12.2025	1	1	1	

	Autoritatea contractantă nu a generat electronic DUAE completat cu informațiile solicitate în raport cu criteriile de calificare și selecție stabilite prin documentația de concurs și/ sau nu l-a atașat în SEAP, împreună cu celelalte documente ale achiziției.	Nerespectarea prevederilor legale	3	3	9	Aplicarea prevederilor legislative Elaborarea/actualizarea procedurilor operationale	15.12.2025	1	1	1	
	Fișa de date nu conține informațiile generale standard, însoțite de formalitățile ce trebuie îndeplinite în legătură cu procedura de atribuire în cauză	Nerespectarea prevederilor legale	3	3	9	Aplicarea prevederilor legislative Elaborarea/actualizarea procedurilor operationale	15.12.2025	1	1	1	
	Autoritatea contractantă nu a precizat în documentația de atribuire numele persoanelor cu funcții de decizie	Nerespectarea prevederilor legale	2	2	4	Aplicarea prevederilor legislative Elaborarea/actualizarea procedurilor operationale	15.12.2025	1	1	1	
	Autoritatea contractantă a stabilit prin documentația de atribuire criterii care nu sunt referitoare la: a) capacitatea de exercitare a activității profesionale; b) situația economică și financiară; c) capacitatea tehnică și profesională	Nerespectarea prevederilor legale	3	3	9	Aplicarea prevederilor legislative Elaborarea/actualizarea procedurilor operationale	15.12.2025	1	1	1	
Numirea comisiilor de evaluare a ofertelor	Decizia de numire a comisiei de evaluare nu îndeplinește condițiile de conformitate	Nerespectarea prevederilor legale	2	3	6	Aplicarea prevederilor legislative Elaborarea/actualizarea procedurilor operationale	15.12.2025	1	1	1	

	Membrii comisiei de evaluare nu au pregătire profesională și experiență relevantă în domeniu	Nerespectarea prevederilor legale	2	2	4	Aplicarea prevederilor legislative Elaborarea/actualizarea procedurilor operationale	15.12.2025	1	1	1	
	Incompatibilitatea între membrii comisiei de evaluare și ofertanți (nu toate declarațiile de confidențialitate și imparțialitate au semnatura membrilor comisiei de evaluare)	Nerespectarea prevederilor legale	2	3	6	Aplicarea prevederilor legislative Elaborarea/actualizarea procedurilor operationale	15.12.2025	1	1	1	
	Constituirea unei singure comisii de evaluare pentru atribuirea mai multor contracte de achiziții	Nerespectarea prevederilor legale	3	3	9	Aplicarea prevederilor legislative Elaborarea/actualizarea procedurilor operationale	15.12.2025	1	1	1	
Derularea procedurilor de atribuire a contractelor de achiziție publică	Procedura de achiziție nu a fost aleasă corect în funcție de pragurile valorice prevăzute de lege.	Nerespectarea prevederilor legale	3	3	9	Aplicarea prevederilor legislative Elaborarea/actualizarea procedurilor operationale	15.12.2025	1	1	1	
	Anunțurile de participare nu respectă condițiile de conformitate	Nerespectarea prevederilor legale	2	2	4	Aplicarea prevederilor legislative Elaborarea/actualizarea procedurilor operationale	15.12.2025	1	1	1	
	Termenele de răspuns la solicitările de clarificări nu sunt respectate	Nerespectarea prevederilor legale	3	2	6	Aplicarea prevederilor legislative Elaborarea/actualizarea procedurilor operationale	15.12.2025	1	1	1	
	Clarificările și/sau completările la documentația de atribuire nu sunt transmise tuturor ofertanților înscrși la procedura	Nerespectarea prevederilor legale	3	3	9	Aplicarea prevederilor legislative Elaborarea/actualizarea procedurilor operationale	15.12.2025	1	1	1	

	Procesul-verbal de deschidere a ofertelor nu respecta cerintele de conformitate	Nerespectarea prevederilor legale	2	3	6	Aplicarea prevederilor legislative Elaborarea/actualizarea procedurilor operationale	15.12.2025	1	1	1	
	Oferta depusa nu corespunde cerintelor prevazute in documentatia de atribuire	Nerespectarea prevederilor legale	3	3	9	Aplicarea prevederilor legislative Elaborarea/actualizarea procedurilor operationale	15.12.2025	1	1	1	
	Oferta depusa nu este autorizata (scrisoare de inaintare si imputernicirea)	Nerespectarea prevederilor legale	2	3	6	Aplicarea prevederilor legislative Elaborarea/actualizarea procedurilor operationale	15.12.2025	1	1	1	
	Oferta nu este insotita de dovada constituirii garantiei de participare	Nerespectarea prevederilor legale	3	3	9	Aplicarea prevederilor legislative Elaborarea/actualizarea procedurilor operationale	15.12.2025	1	1	1	
	Modificarea/ retragerea ofertei in perioada de valabilitate	Nerespectarea prevederilor legale	3	2	6	Aplicarea prevederilor legislative Elaborarea/actualizarea procedurilor operationale	15.12.2025	1	1	1	
	Acceptarea ofertei neeligibile/ neinregistrate/ fara capacitate tehnica si economico-financiara Examinarea ofertelor nu se realizeaza la sediul autoritatii contractante	Nerespectarea prevederilor legale	2	3	6	Aplicarea prevederilor legislative Elaborarea/actualizarea procedurilor operationale	15.12.2025	1	1	1	
	Evaluarea ofertelor nu se realizeaza in concordanta cu termenii prevazuti in caietul de sarcini	Nerespectarea prevederilor legale	3	3	9	Aplicarea prevederilor legislative Elaborarea/actualizarea procedurilor operationale	15.12.2025	1	1	1	
	Stabilirea cronata a clasamentului ofertelor	Nerespectarea prevederilor legale	3	3	9	Aplicarea prevederilor legislative Elaborarea/actualizarea procedurilor operationale	15.12.2025	1	1	1	

	Raportul de evaluare a ofertei si propunerea de atribuire a contractului nu indeplineste conditiile de conformitate	Nerespectarea prevederilor legale	3	3	9	Aplicarea prevederilor legislative Elaborarea/actualizarea procedurilor operationale	15.12.2025	1	1	1	
	Rezultatul evaluarii nu se comunica participantilor	Nerespectarea prevederilor legale	2	3	6	Aplicarea prevederilor legislative Elaborarea/actualizarea procedurilor operationale	15.12.2025	1	1	1	
	Incheierea contractului de achizitie nu respecta conditiile de conformitate	Nerespectarea prevederilor legale	3	3	9	Aplicarea prevederilor legislative Elaborarea/actualizarea procedurilor operationale	15.12.2025	1	1	1	
	Contractul nu se incheie cu ofertantul a carei oferta a fost declarata castigatoare	Nerespectarea prevederilor legale	3	3	9	Aplicarea prevederilor legislative Elaborarea/actualizarea procedurilor operationale	15.12.2025	1	1	1	
	Existenta diferentelor intre termenii prevazuti in caietul de sarcini si termenii cuprinsi in contractual de achizitie incheiat	Nerespectarea prevederilor legale	2	3	6	Aplicarea prevederilor legislative Elaborarea/actualizarea procedurilor operationale	15.12.2025	1	1	1	
	Garantiile de participare nu se returneaza la termen	Nerespectarea prevederilor legale	2	3	6	Aplicarea prevederilor legislative Elaborarea/actualizarea procedurilor operationale	15.12.2025	1	1	1	
	Garantia de buna executie este sub nivelul impus sau nu este constituita	Nerespectarea prevederilor legale	3	3	9	Aplicarea prevederilor legislative Elaborarea/actualizarea procedurilor operationale	15.12.2025	1	1	1	
	Anuntul de atribuire nu respecta conditiile de conformitate	Nerespectarea prevederilor legale	2	3	6	Aplicarea prevederilor legislative Elaborarea/actualizarea procedurilor operationale	15.12.2025	1	1	1	

Intocmirea si arhivarea dosarului achizitiei	Dosarul achizitiei publice nu respecta conditiile de conformitate	Nerespectarea prevederilor legale	2	3	6	Aplicarea prevederilor legislative Elaborarea/actualizarea procedurilor operationale	15.12.2025	1	1	1	
	Distrugerea dosarului achizitiei publice inaintea limitei minime a termenului legal	Nerespectarea prevederilor legale	2	3	6	Aplicarea prevederilor legislative Elaborarea/actualizarea pocedurilor operationale	15.12.2025	1	1	1	
	Pastrarea dosarelor in locatii si/sau conditii necorespunzatoare	Nerespectarea prevederilor legale	2	3	6	Aplicarea prevederilor legislative Elaborarea/actualizarea procedurilor operationale	15.12.2025	1	1	1	
Cai de atac	Autoritatea contractanta nu a adus la cunostinta tuturor operatorilor implicati primirea unei notificari prealabile/ contestatie	Nerespectarea prevederilor legale	3	3	9	Aplicarea prevederilor legislative Elaborarea/actualizarea procedurilor operationale	15.12.2025	1	1	1	
	Autoritatea contractanta nu a raspuns in termenul legal la notificările primite	Nerespectarea prevederilor legale	3	3	9	Aplicarea prevederilor legislative Elaborarea/actualizarea procedurilor operationale	15.12.2025	1	1	1	
	Acceptarea unor contestatii care nu respecta conditiile de conformitate	Nerespectarea prevederilor legale	3	3	9	Aplicarea prevederilor legislative Elaborarea/actualizarea procedurilor operationale	15.12.2025	1	1	1	
Asigura evidenta materialelor primite	Lipsa unei evidente a materialelor primite	Nerespectarea legislatiei	2	3	6	Respectarea legislatiei in vigoare	15.12.2025	1	1	1	
	Neintocmirea/intocmirea eronata a fiselor de magazie	Nerespectarea legislatiei	2	2	4	Respectarea legislatiei in vigoare	15.12.2025	1	1	1	

	Eliberarea materialelor din magazie fara intocmirea bonului de consum	Nerespectarea legislatiei	2	2	4	Respectarea legislatiei in vigoare	15.12.2025	1	1	1	
Organizarea activitatii de achizitii publice la nivelul societatii	Neadekvarea structurii profesionale a personalului cu necesitatea serviciului	Lipsa personalului specializat	2	2	4	Asigurarea personalului adecvat	15.12.2025	1	1	1	
	Existenta unui numar mare de posturi neocupate	Lipsa personalului	2	2	4	Respectarea prevederilor legale privind nr minim de personal din cadrul serviciului	15.12.2025	1	1	1	
	Insuficienta programelor de pregatire profesionala in domeniul achizitiilor publice	Lipsa resurse financiare	3	3	9	Identificare nevoilor de perfectionare pentru personalul din cadrul serviciului	15.12.2025	1	1	1	
	Procedurile specifice elaborate pentru reglementarea activitatii de achizitii publice sunt insuficiente	Control intern deficitar	2	3	6	Elaborarea/actualizarea procedurilor operationale	15.12.2025	1	1	1	
	Procedurile specifice elaborate pentru reglementarea activitatii de achizitii publice nu indeplinesc conditiile de conformitate	Control intern deficitar	2	3	6	Elaborarea/actualizarea procedurilor operationale	15.12.2025	1	1	1	
	Procedurile specifice elaborate pentru reglementarea activitatii de achizitii publice nu sunt actualizate functie de modificarile legislative	Control intern deficitar	2	2	4	Elaborarea/actualizarea procedurilor operationale	15.12.2025	1	1	1	

	Procedurile specifice elaborate pentru reglementarea activitatii de achizitii publice nu sunt cunoscute si nu se aplica	Control intern deficitar	2	3	6	Aplicarea procedurilor operationale	15.12.2025	1	1	1	
Intocmirea si arhivarea documentelor	Dosarul nu respecta conditiile de conformitate	Nerespectarea prevederilor legale	2	2	4	Aplicarea prevederilor legislative Elaborarea/actualizarea procedurilor operationale	15.12.2025	1	1	1	
	Distrugerea dosarului inaintea limitei minime a termenului legal	Nerespectarea prevederilor legale	2	2	4	Aplicarea prevederilor legislative Elaborarea/actualizarea procedurilor operationale	15.12.2025	1	1	1	
	Pastrarea dosarelor in locatii si/sau conditii necorespunzatoare	Nerespectarea prevederilor legale	3	3	9	Aplicarea prevederilor legislative Elaborarea/actualizarea procedurilor operationale	15.12.2025	1	1	1	
Incheierea devizelor estimative in vederea aprobarii sumelor necesare efectuării lucrărilor/reparațiilor lor	Intocmirea devizelor necorespunzator, cu diferente mari de valoare	1.Neincluderea in devize a tuturor materialelor necesare, sau includerea unor cantitati prea mari	2	2	2	Deplasarea in teren, a personalului de specialitate, in vederea constatarii	05.12.2025	1	1	1	
		2.Neconcordanța între prețurile din deviz și prețurile pietei.	2	1	2	Testarea pietei la diversi furnizori		1	1	1	
		3.Devalorizarea prețurilor materialelor datorita inflatiei	2	2	1	Aplicare a unei marje de prēt in vederea acoperirii inflatiei		1	1	1	
Rezolvarea comenziilor primite din partea Primariei si a	Nerezolvarea in termen rezonabil a comenzilor primite	1.Programare necorespunzatoare a personalului 2.Lipsa materialelor	2	1	2	O mai buna programare a personalului . O mai buna colaborare cu	05.12.2025	1	1	1	

tertilor inclusiv din partea serviciilor interne, referitoare la reparatii instalatii electrice si termice		necesar efectuarii lucrarilor la termenele stabilite 3.Lipsa unor scule si mijloace de transport necesare	2 2	1 2	1 2	Serviciul Aprovizionare O mai buna dotare cu scule si accesorii a serviciului precum si o mai buna colaborare cu Serviciul Macanizare		1 1	1 1	1 1	
Intocmirea referatelor de necesitate in vederea aprovizionarii cu materiale, intocmirea bonurilor de consum	Omiterea includerii unor piese in referat	Aparitia unor lucrari ascunse, neprevazute	1	2	1	O mai buna verificare a documentelor (proiecte, planse, schite, comanzi, etc)	05.12.2025	1	1	1	
Intocmirea situatiilor de lucrari in vederea decontarii prin facturare	Intocmirea gresita a situatiilor de lucrari	Omiterea facturarii unor materiale utilizate in solutionarea comanzilor Diferenta de pret intre factura emisa de furnizor si pretul din situatia de lucrari	2 1	2 3	2 3	Intocmirea si verificarea situatiilor de lucrari de catre persoane diferite din cadrul serviciului O mai buna colaborare cu Serviciul Aprovizionare	05.12.2025	1 1	1 1	1 1	
Reautorizarea la termen a centralelor termice din dotarea societatii	Neautorizare la termen a centralelor termice	Neverificarea periodica a documentelor ISCIR ale centralelor termice	2	2	2	Verificarea periodica de catre RSVTI a documentelor	05.12.2025	1	1	1	
Efectuarea inspectiilor tehnice periodice in vederea autorizarii/reautorizarii functionarii	Neautorizarea la termen a echipamentelor de ridicat	Neverificarea periodica a documentelor ISCIR ale echipamentelor de ridicat	2	2	2	Verificarea periodica de catre RSVTI a documentelor	05.12.2025	1	1	1	

echipamentelor de ridicat din dotarea societatii										
Executie lucrari de intretinere zone verzi	Executia necorespunzatoare a lucrarilor	Neatentia, Volum de lucru mare	1	2	2	Implementarea unui sistem de control adecvat	28.11.2025	1	1	1
Lucrari de amenajare dendrofloricola in parcuri, aliniamente, asociatii de proprietari	Executia necorespunzatoare a lucrarilor	Neatentia, Volum de lucru mare	1	2	2	Implementarea unui sistem de control adecvat	28.11.2025	1	1	1
Maturat manual alei parcuri	Suprafete maturate necorespunzator	Neatentia	1	2	2	Implementarea unui sistem de control adecvat	28.11.2025	1	1	1
Cosit mecanic	Lovirea oamenilor sau obiectelor aflate in apropierea punctului de lucru	Manevrarea gresita a motocoaselor Neatentia deserventului	1	2	2	Folosirea corecta a utilajelor Atentie marita in timpul functionarii utilajelor	28.11.2025	1	1	1
Taiere/toaletare arbori	Lovire accidentala a oamenilor	Manevrarea gresita a utilajelor	1	2	2	Folosirea corecta a utilajelor Atentie marita in timpul functionarii utilajelor	28.11.2025	1	1	1
Lucrari de dezapezire, imprastiat material antiderapant	Executia necorespunzatoare a lucrarilor	Neatentia, Volum de lucru mare	1	2	2	Implementarea unui sistem de control adecvat	28.11.2025	1	1	1
Executie lucrari de intretinere zone verzi	Executia necorespunzatoare a lucrarilor	Neatentia Volum de lucru mare	2	3	6	Implementarea unui sistem de control adecvat	15.12.2025	1	1	1
Lucrari de amenajare dendrofloricola in parcuri, aliniamente	Executia necorespunzatoare a lucrarilor	Neatentia Volum de lucru mare	1	3	3	Implementarea unui sistem de control adecvat	15.12.2025	1	1	1
Lucrari de dezapezire.	Executia necorespunzatoare a lucrarilor	Neatentia Volum de lucru mare	1	3	3	Implementarea unui sistem de control adecvat	15.12.2025	1	1	1

imprastiat material antiderapant											
Maturat manual alei parcuri	Suprafete maturate necorespunzator	Neatentia	1	2	2	Implementarea unui sistem de control adecvat	15.12.2025	1	1	1	
Cosit mecanic	Lovirea oamenilor sau obiectelor aflate in apropierea punctului de lucru	Manevrarea gresita a motocoaselor Neatentia deserventului	1	2	2	Folosirea corecta a utilajelor Atentie marita in timpul functionarii utilajelor	15.12.2025	1	1	1	
Taiere/toaletare arbori	Lovire accidentala a oamenilor	Manevrarea gresita a utilajelor	1	2	2	Folosirea corecta a utilajelor Atentie marita in timpul functionarii utilajelor	15.12.2025	1	1	1	
Primirea și verificarea documentelor necesare întocmirii contractelor de închiriere	Întocmirea contractelor fără ca documentația necesară încheierii acestora să fie completă	Erori umane (neatenția)	1	2	2	Atenție sporită în momentul verificării documentației; Elaborat o procedură operațională; Instruirea personalului conform procedurii operaționale.	28.11.2025	1	1	1	
Întocmirea propriu zisă a contractelor de închiriere cu încadrarea în termen	Neîntocmirea contractelor în timp util	Volumul mare de muncă	1	2	2	Aplicarea corectă a prevederilor legale. Implementarea unui sistem de control adecvat.	28.11.2025	1	1	1	
Înregistrarea contractelor în programul informatic în vederea generării facturilor	Introducerea eronata a datelor aferente contractelor	Eroarea umane	2	2	4	Atenție sporită în momentul introducerii datelor; Elaborat o procedură operațională;	28.11.2025	1	1	1	
Urmărirea derulării contractelor de închiriere	Depășirea termenului contractual de plată	Neachitarea la termen a facturilor de către locatari	2	3	6	Inițierea demersurilor necesare în vederea recuperării sumelor restante.	28.11.2025	1	1	1	
	Înregistrarea de penalități de	Lipsa de implicare în timp	2	3	6	Urmărirea situației lunare	28.11.2025	1	1	1	

	întârziere aferente debitelor restante	util a structurilor funcționale implicate.				a debitelor și emiterea somațiilor de plată conform clauzelor contractuale. Elaborarea procedurii operaționale.				
	Neîntocmirea documentației necesară acțiunilor în instanță a debitorilor	Lipsa de implicare în timp util a structurilor funcționale implicate	3	3	9	Urmărirea situației lunare a debitelor, a căror vechime este mai mare de 2 luni și întocmirea documentației către Biroul Juridic. Elaborarea procedurii operaționale.	28.11.2025	1	1	1
Întocmirea contractelor de prestări servicii în vederea recuperării contravalorii utilităților de la locatari	Neîntocmirea contractelor în timp util	Volumul mare de muncă	1	2	2	Aplicarea corectă a prevederilor legale. Implementarea unui sistem de control adecvat.	28.11.2025	1	1	1
Organizarea activității Serviciului Administrare Piețe, Târguri	Neadekvarea structurii profesionale a personalului cu necesitatea compartimentului	Lipsa personalului specializat	2	2	4	Asigurarea personalului adecvat	28.11.2025	1	1	1
	Existența unui număr mare de posturi neocupate	Lipsa personalului	2	2	4	Respectarea prevederilor legale privind nr. minim de personal din cadrul serviciului	28.11.2025	1	1	1
	Insuficiența programelor de pregătire profesională	Lipsa resurselor financiare	3	3	9	Identificarea nevoilor de perfecționare pentru personalul din cadrul serviciului	28.11.2025	1	1	1
	Procedurile specifice elaborate pentru reglementarea activității la Serviciul	Control intern deficitar	2	3	6	Elaborarea/actualizarea procedurilor operaționale	28.11.2025	1	1	1

	Administrare Piețe, Târguri sunt insuficiente									
	Procedurile specifice elaborate pentru reglementarea activității la Serviciul Administrare Piețe, Târguri nu îndeplinesc condițiile de conformitate	Control intern deficitar	2	3	6	Elaborarea/actualizarea procedurilor operaționale	28.11.2025	1	1	1
	Procedurile specifice elaborate pentru reglementarea activității la Serviciul Administrare Piețe, Târguri nu sunt actualizate funcție de modificările legislative	Control intern deficitar	2	2	4	Elaborarea/actualizarea procedurilor operaționale	28.11.2025	1	1	1
	Procedurile specifice elaborate pentru reglementarea activității nu sunt cunoscute și nu se aplică	Control intern deficitar	2	3	6	Elaborarea/actualizarea procedurilor operaționale	28.11.2025	1	1	1
Întocmirea și arhivarea documentelor	Dosarul nu respectă condițiile de conformitate	Nerespectarea prevederilor legale	2	2	4	Aplicarea prevederilor legislative Elaborarea/actualizarea procedurilor operaționale	28.11.2025	1	1	1
	Distrugerea dosarului înaintea limitei minime a termenului legal	Nerespectarea prevederilor legale	2	2	4	Aplicarea prevederilor legislative Elaborarea/actualizarea procedurilor operaționale	28.11.2025	1	1	1
	Păstrarea dosarelor în locații și/sau condiții necorespunzătoare	Nerespectarea prevederilor legale	3	3	9	Aplicarea prevederilor legislative Elaborarea/actualizarea procedurilor operaționale	28.11.2025	1	1	1
Executare lucrări imbracaminti asfaltice	Execuția necorespunzătoare a lucrărilor Arsuri	Nerespectarea tehnologiei Utilizare materiale necorespunzătoare Neatenția	1	3	3	Implementarea unui sistem de control intern adecvat	19.12.2025	1	1	1
Executare terasamente și	Execuție gresită a terasamentului	Nerespectarea tehnologiei de lucru	1	3	3	Implementarea unui sistem de control pentru	19.12.2025			

straturi de forma	Prabusire pereti				respectarea tehnologiei de lucru		1	1	1		
Balastare	Executie necorespunzatoare	Material necorespunzator Nerespectarea tehnologiei de lucru	1	3	3	Implementarea unui sistem de control intern adecvat	19.12.2025	1	1	1	
Executie pavaje	Lucrari necorespunzatoare Accidentari din manuirea necorespunzatoare a sculelor	Neatentia	1	2	2	Implementarea unui sistem de control intern adecvat	19.12.2025	1	1	1	
Lucrari de zugraveli si vopsitorii	Executia unor lucrari necorespunzatoare Accidente	Materiale necorespunzatoare calitativ Neatentia	1	2	2	Implementarea unui sistem de control intern adecvat	19.12.2025	1	1	1	
Deszapezirea cailor publice si mentinerea acestora in functiune pe timp de polei sau inghet	Neacoperirea suprafetelor programate Accidente	Volum mare de lucru Neatentia	2	2	4	Implementarea unui sistem de control intern adecvat	19.12.2025	1	1	1	
Asigurarea necesarului de utilaje si mijloace de transport pentru buna desfasurare a activitatii	Dotarea inadecvata a parcului auto	Lipsa prioritizarii nevoilor	3	3	9	Prioritizarea nevoilor	17.12.2025	1	1	1	
	Distribuirea utilajelor si mijloacelor de transport nu se realizeaza in functie de cerintele si nevoile sectiilor si sectoarelor	Lipsa prioritizarii nevoilor	2	3	6	Prioritizarea nevoilor	17.12.2025	1	1	1	
	Neimplementarea unor masuri de diminuare a riscurilor privind circulatia pe drumurile publice	Nerespectarea legislatiei	3	3	9	Respectarea legislatiei in vigoare	17.12.2025	1	1	1	
	Neasigurarea conditiilor minime de securitate si	Nerespectarea normelor de protectie	2	3	6	Respectarea legislatiei in vigoare	17.12.2025	1	1	1	

	sanatate in munca									
	Lipsa personalului specializat pentru deservirea utilajelor din dotare	Lipsa personal	2	2	4	Monitorizare	17.12.2025	1	1	1
	Imposibilitatea asigurarii continuitatii activitatii determinata de lipsa personalului	Fluctuatie personal	2	2	4	Monitorizare	17.12.2025	1	1	1
Asigura evidenta tehnico-operativa pentru exploatarea mijloacelor de transport din dotare	Necompletarea foilor de parcurs de catre impegatul de miscare	Superficialitate in realizarea sarcinilor	2	3	6	Respectarea legislatiei in vigoare	17.12.2025	1	1	1
	Omiterea distribuirii foilor de parcurs catre conducatorii auto	Superficialitate in realizarea sarcinilor	2	3	6	Monitorizare	17.12.2025	1	1	1
	Neintocmirea zilnica a rapoartelor de lucru in vederea stabilirii situatiei combustibilului	Superficialitate in realizarea sarcinilor	2	2	4	Monitorizare	17.12.2025	1	1	1
	Completarea eronata/necompletarea FAZ-urilor	Superficialitate in realizarea sarcinilor	2	3	6	Monitorizare	17.12.2025	1	1	1
	Intocmirea eronata a situatiei lunare a consumului de combustibil	Superficialitate in realizarea sarcinilor	2	2	4	Monitorizare	17.12.2025	1	1	1
Asigura evidenta materialelor primite	Lipsa unei evidente a materialelor primite	Nerespectarea legislatiei	2	3	6	Respectarea legislatiei in vigoare	17.12.2025	1	1	1

	Neintocmirea/intocmirea eronata a fiselor de magazie	Nerespectarea legislatiei	2	2	4	Respectarea legislatiei in vigoare	17.12.2025	1	1	1	
	Eliberarea materialelor din magazie fara intocmirea bonului de consum	Nerespectarea legislatiei	2	2	4	Respectarea legislatiei in vigoare	17.12.2025	1	1	1	
Maturat manual strazi si trotuare	Suprafete maturate necorespunzator calitativ Neterminarea sectorului repartizat, pana la sfarsitul programului	Iresponsabilitate si neimplicare din partea personalului muncitor. Verificare necorespunzatoare din partea responsabilului	1	2	2	Implementarea unui sistem de control intern adecvat Instruirea periodica a personalului muncitor	28.11.2025	1	1	1	
Indepartarea pamantului si a nisipului de la rigola.	Neincarcarea tuturor gramezilor de pamant adunate, in tractor Lucrare neefectuata corespunzator calitativ	Lipsa de responsabilitate a personalului muncitor	1	2	2	Implementarea unui sistem de control intern adecvat	28.11.2025	1	1	1	
Cositul mecanic	Lovirea oamenilor sau obiectelor aflate in vecinatatea punctului de lucru	Manevrarea gresita a motocoaselor Neatentiea deserventului	2	3	6	Folosirea corecta a utilajelor Atentie marita in timpul functionarii utilajelor	28.11.2025	1	1	1	
Maturat mecanic carosabil	Neacoperirea suprafetelor programate	Exploatare necorespunzatoare a utilajului	2	1	1	Instruirea periodica a deserventului Verificare periodica din partea responsabililor	28.11.2025	1	1	1	
Stropit si spalat mecanic	Neacoperirea suprafetelor programate	Autostropitoare cu defectiuni mecanice Neatentie deservent	1	2	2	Revizia periodica a utilajului	28.11.2025	1	1	1	

Intretinere, curatenie pe strazi si trotuare	Suprafete neigienizate in totalitate sau corespunzator/calitativ	Neatentie lucrator Lipsa de responsabilitate a lucrarilor	1	2	2	Implementarea unui sistem de control intern adecvat	28.11.2025	1	1	1	
Lucrari de dezapezire, imprastiat material antiderapant	Executia necorespunzatoare a lucrarilor	Neatentia Lipsa de responsabilitate a lucrarilor	1	2	2	Implementarea unui sistem de control intern adecvat	28.11.2025	1	1	1	
Colectare deseuri animaliere	Neasigurarea capacității de colectare	Deficiențe de planificare	2	3	6	Monitorizare, planificare resurse	08.12.2025	1	1	1	
Colectare deseuri animaliere	Nerepectarea condițiilor sanitar-veterinare	Superficialitate/ lipsa instruire	3	3	9	Aplicare prevederi legislative	08.12.2025	1	1	1	
Transport deseuri animaliere	Nerespectarea condițiilor de transport	Nerespectarea cadru normativ	3	3	9	Aplicare prevederi legislative	08.12.2025	1	1	1	
Depozitare temporară	Depozitarea neconformă a deșeurilor	Lipsa procedurilor tehnice	3	3	9	Monitorizare si proceduri aprobate	08.12.2025	1	1	1	
Neutralizare/ incinerare	Nerespectarea fluxului tehnologic	Abateri la proceduri	3	3	9	Aplicare prevederi legislative	08.12.2025	1	1	1	
SSM si mediu	Expunerea personalului la agenți biologici	Nerespectare norme SSM	3	3	9	EIP, instruire control medical	08.12.2025	1	1	1	
Reprezentarea societății în fața instanțelor de judecată în cauzele care privesc contractele încheiate precum și în cauze al căror obiect derivă din alte obligații de plată	- omiterea depunerii la termen a cererilor de chemare în judecată/întâmpinări la instanță , -nemotivarea temeinică d.p.d.v legal a acestora, - neobținerea unor soluții favorabile, -intervenirea prescripției extinctive	- Lipsa unei evidențe clare a sesizărilor privind încălcarea unor clauze contractuale, -Circumstanțe externe care țin de activitatea instanțelor de judecată; -Situatiile în care mai multe dosare se suprapun din punct de vedere al datei și completului de judecată.	3	3	9	-Verificarea anterioară a termenelor, - depunerea unei cereri de amânare pentru unul dintre dosare, - depunerea în termen a actelor solicitate în instanță, - solicitarea judecării în lipsă, cf. C. proc. Civ. - informare constantă și temeinică d.p.d.v. legislativ,	03.12.2025	1	1	1	
	- omiterea depunerii la termen a cererilor de apel/recurs la	Lipsa unei evidențe clare a dosarelor de instanță.	3	2	6	- Ținerea unei evidențe clare a dosarelor de	03.12.2025	1	1	1	

	instanță. - comunicarea cu întârziere a citației/cererii de apel/recurs, - nemotivarea temeinică d.p.d.v. legal a acestora, - neobținerea unor soluții favorabile,	- Circumstanțe externe care țin de activitatea instanțelor de judecată;				instanță unde se impune urmarea căilor de atac, - depunerea în termen a cererilor de apel/recurs, - informare constantă și temeinică d.p.d.v. legislativ,					
	- necompletarea cu toate documentele a dosarelor de instanță, - neprezentarea la termenele de judecată, - posibilitatea rătăcirii dosarelor de instanță	Circumstanțe externe care țin de activitatea instanțelor de judecată; situațiile în care mai multe dosare se suprapun din punct de vedere al datei și completului de judecată.	3	2	6	Verificarea anterioară a termenelor, depunerea unei cereri de amânare pentru unul dintre dosare, depunerea în termen a actelor solicitate în instanță, solicitarea judecării în lipsă, cf. C. proc. Civ.	03.12.2025	1	1	1	
	-netimbrarea corespunzătoare a cererilor de investire, - netransmiterea hotărârilor investite,	Omiterea depunerii cererii de investire cu formulă definitivă;	2	2	4	Învestirea cu formulă definitivă a hotărârilor în termenul legal în care pot fi investite	03.12.2025	1	1	1	
Reprezen tarea societatii ca parte contractuală în relațiile cu terți	- nerespectarea modelelor cadru pentru întocmirea contractelor, - nerespectarea legislației în vigoare	Omiterea semnarii diferitelor contracte sau acte adiționale	2	2	4		03.12.2025	1	1	1	
Organizarea activitatii compartimentului juridic	-neaprofundarea legislației	Omiterea studierii actelor normative cu impact în speță	2	2	4	Studierea tuturor actelor normative la care se face referire,	03.12.2025	1	1	1	
	-emiterea raspunsului cu intarziere,	O evidență neactualizată a petițiilor și omiterea studierii actelor normative cu impact în materie.	2	2	4	Registrul suplimentar de corespondență	03.12.2025	1	1	1	

	-lipsa documentelor necesare întocmirii referatelor catre Consiliul Local, - întocmirea cu întârziere a acestora, nefundamentarea din punct de vedere legislativ a referatelor pentru atribuirea gratuita a locurilor de veci.	Omiterea întocmirii materialelor cu propuneri pentru consiliu, precum și slaba fundamentare legală a acestora	2	2	4	Ținerea unei evidențe clare a cererilor în registrul de corespondență care presupun propuneri în consiliu și studierea actelor normative cu impact în domeniu	03.12.2025	1	1	1	
	-necomunicarea la timp a diferitelor acte normative sau schimbări legislative care privesc activitatea unor compartimente sau birouri		3	2	6	Verificarea Monitoarelor Oficiale și înaintarea acestora compartimentelor sau birourilor interesate de schimbările legislative	03.12.2025	1	1	1	
Arhivarea	Asigurarea conservării și pastrării documentelor institutiei	- nearhivarea la timp a documentelor, -nepredarea acestora la arhiva instituției,	2	2	4	Monitorizare permanenta	03.12.2025	1	1	1	
	Sistemul de pastrare al documentelor pana la predarea in arhiva	Inexistenta unor proceduri scrise privind pastrarea documentelor in timpul anului	2	2	4	Intocmirea procedurilor scrise privind pastrarea documentelor in timpul anului		1	2	2	
	Locatiile de depozitare provizorii și definitive a documentelor	Neasigurarea unui spatiu corespunzator arhivării	2	2	4	Asigurarea unui spatiu corespunzator arhivării		1	2	2	
Actualizarea permanenta a documentelor privind misiunea și obiectivele societatii	Activitățile desfășurate la nivelul SRU nu sunt reflectate în totalitate în ROF	Complexitatea activităților desfășurate	2	3	6	Actualizare conform modificări	05.12.2025	1	1	1	

	Documentele privind misiunea si obiectivele generale ale societatii nu sunt actualizate ca urmare a modificarilor intervenite	Complexitatea activitatilor desfasurate	2	3	6	Elaborare procedura de lucru	05.12.2025	1	1	1	
	Nu au fost desemnate persoanele responsabile cu actualizarea ROF, RI, stat de functii.. Organigrama	Fisele postului neactualizate	2	2	4	Actualizare fisa postului	05.12.2025	1	1	1	
	Documentele privind misiunea si obiectivele societatii nu au fost aduse la cunostinta angajatilor	Superficialitate in realizarea sarcinilor repartizate	2	2	4	Monitorizare	05.12.2025	1	1	1	
Organizarea concursurilor	Nu a fost elaborata o procedura de lucru privind organizarea concursurilor in vederea ocuparii posturilor vacante	Neimplementare standarde	2	2	4	Actualizare stat functii	05.12.2025	1	1	1	
	Posturile vacante nu sunt evidentiata in statul de functii al societatii	Superficialitate in realizarea sarcinilor repartizate	2	2	4	Aplicare prevederi legale	05.12.2025	1	1	1	
	Nu au fost respectate prevederile legale privind organizarea concursurilor	Nerespectare cadru legal	2	3	6	Aplicare prevederi legale	05.12.2025	1	1	1	
Sustinerea concursurilor	Nu a fost elaborata o procedura privind sustinerea concursurilor	Neimplementare standarde	2	2	4	Aplicare prevederi legale	05.12.2025	1	1	1	
	Nu au fost respectate prevederile legislative privind sustinerea concursurilor	Nerespectare cadru legal	2	3	6	Afisare la sediu	05.12.2025	1	1	1	
	Nu au fost afisate rezultatele concursului si a contestatiilor in termenele prevazute	Superficialitate in realizarea sarcinilor repartizate	2	2	4	PV afisat	05.12.2025	1	1	1	

	Nu a fost intocmit procesul verbal de desemnare a celor care au promovat concursul	Superficialitate in realizarea sarcinilor repartizate	2	2	4	Intocmire PV	05.12.2025	1	1	1	
Stabilirea elementelor de natură salarială pentru noii salariați	Nu a fost elaborata o procedura privind stabilirea drepturilor salariale la incadrarea noilor salariați in campul muncii	Neimplementare standarde	3	3	9	Respectare cadru legal	05.12.2025	1	1	1	
	Drepturile salariale au fost acordate fara a respecta legislatia in vigoare	Nerespectare cadru legal	3	3	9	Aplicare CCM	05.12.2025	1	1	1	
	A fost eronat calculate vechimea in munca in vederea acordarii sporului de vechime	Nerespectare cadru legal	3	3	9	Aplicare CCM	05.12.2025	1	1	1	
	Sporurile acordate nu sunt conform CCM	Nerespectare cadru legal	3	3	9	Aplicare CCM	05.12.2025	1	1	1	
Modificarea drepturilor salariale	Nu exista acte aditionale de modificare a salariului	Superficialitate in realizarea sarcinilor repartizate	3	3	9	Monitorizare	05.12.2025	1	1	1	
	Actele aditionale nu poarta numar si data	Superficialitate in realizarea sarcinilor repartizate	2	2	4	Aplicare PO	05.12.2025	1	1	1	
Gestionarea dosarelor de personal	Nu a fost elaborata o procedura de lucru privind modul de gestionare a dosarelor de personal	Neimplementare standarde	2	2	4	Aplicare PO	05.12.2025	1	1	1	
	Nu au fost desemnate persoanele cu atributii in gestionarea dosarelor de personal	Nerepartizarea sarcinilor de serviciu	2	2	4	Actualizare fisele postului	05.12.2025	1	1	1	
	Dosarele de personal sunt incomplete	Nerespectare cadru legal	3	3	9	Monitorizare	05.12.2025	1	1	1	

Pastrarea dosarelor de personal	La nivelul SRU nu este asigurata securitatea datelor cu caracter confidential	Nerespectare cadru legal	2	2	4	Asigurarea spatiu special amenajat	05.12.2025	1	1	1	
Pregatirea profesionala continua a angajatilor	Nu a fost elaborat cadrul procedural privind pregatirea profesionala a angajatilor	Neimplementare standarde	2	2	4	Aplicare PS	05.12.2025	1	1	1	
	Nu a fost elaborat planul de pregatire profesionala a angajatilor	Neimplementare standarde	3	3	9	Monitorizare	05.12.2025	1	1	1	
	Nu au fost alocate sume in BVC pentru pregatirea profesionala	Nerespectare cadru legal	3	2	6	Anexa BVC	05.12.2025	1	1	1	
Evaluarea anuala a performantelor individuale	Lipsa cadrului procedural privind evaluarea performantelor individuale	Neimplementare standarde	2	3	6	Elaborarea PS	05.12.2025	1	1	1	
	Nu au fost stabiliti indicatorii de performanta	Neimplementare standarde	3	3	9	Monitorizare	05.12.2025	1	1	1	
	Nu au fost evaluate performantele individuale	Neimplementare standarde	3	3	9	Aplicare PS	05.12.2025	1	1	1	
Arhivarea si pastrarea documentelor	Lipsa unei proceduri de lucru privind arhivarea documentelor	Neimplementare standarde	2	2	4	Elaborare PO	05.12.2025	1	1	1	
	Nedeseemnarea personalului responsabil cu arhivarea documentelor	Nerepartizarea sarcinilor de serviciu	2	3	6	Actualizare fisele postului	05.12.2025	1	1	1	
	Nepredarea dosarelor la arhiva societatii	Nerespectare cadru legal	2	3	6	Monitorizare	05.12.2025	1	1	1	
	Arhivarea necorespunzatoare a documentelor legate de gestiunea resurselor umane	Nerespectare cadru legal	2	3	6	Respectare prevederi legale	05.12.2025	1	1	1	

Intocmirea corecta si in termen a statelor de salarii / Actualizarea continua a sistemului informatic de salarizare	Introducerea incorecta a informatiilor de salarizare ca urmare a unor erori sau intentionat Neactualizarea permanenta a datelor din sistem in ceea ce priveste personalul(persoane noi angajate, noi functii dupa promovari/numiri in functie,trecerea intr- o alta transa de vechime)	Informatiile cheie in cadrul salariilor sunt introduse gresit. Cateva salarii aleatorii vor fi calculate in afara aplicatiei de salarii in fiecare luna pentru a detecta eventuale erori in algoritmul de calcul. Angajatii care parasesc firma (risc: continuarea platii salariilor dupa incheierea contractului de munca) Nu sunt transmise in timp util copii dupa documente justificative(CIM/acte aditional,decizii,etc) de catre Serviciul Resurse Umane	2	1	2	Introducerea informatiilor de salarizare nu trebuie sa fie doar in controlul persoanei care se ocupa cu inregistrarea salariilor ci trebuie sa fie subiectul unei reverificari . De asemenea managerul trebuie sa faca o verificare de ansamblu si sa aprobe salariile. Verificarea corelatiei dintre statul de functii si sistemul de salarizare; Transmiterea imediata a copiilor dupa documentele justificative care modifica elementele sistemului de salarizare (CIM, acte aditionale, decizii)	05.12.2025	1	1	1	
	Neactualizarea sistemului de salarizare cu noile grile de salarizare/ noile cote de impozite si contributii	Lipsa monitorizarii schimbarilor legislative in domeniu; Pregatirea deficitara a personalului in domeniul contributiilor salariale	2	1	2	Aplicarea legislatiei in domeniu	05.12.2025	1	1	1	
Evidenta foilor colective de prezente si a concediilor de odihna,medicale, etc	Evidenta concediilor nu se incadreaza in principiile de conformitate	Deficiente in evidentierea perioadelor de CO; Cererile de CO sunt intocmite gresit sau nu sunt aprobate corespunzator; Programarea necorespunzatoare a CO;	2	1	2	Elaborarea unei proceduri privind acordarea si efectuarea concediului de odihna,concediului medical Sistemul informatic sa fie modificat in temeiul legii, astfel incat sa calculeze, inregistreze, gestioneze si evidentieze ptr.fiecare angajat perioada de CO,CM.	05.12.2025	1	1	1	

Întocmirea declarațiilor aferente impozitelor și contribuțiilor salariale în mod corect și în termenul legal	Întocmirea declarației în mod eronat	Softul utilizat nu este actualizat	2	1	2	Monitorizarea continuă a legislației în domeniu:	05.12.2025	1	1	1	
Evaluarea riscului asociat diferitelor structuri, activități, programe/proiecte sau operațiuni și preluarea sugestiilor conducătorului entității	Neefectuarea analizei de risc asociat diferitelor structuri, activități, programe/proiecte sau operațiuni	Lipsa informațiilor despre activitatea desfășurată. Ignorarea constatarilor prezentate în rapoartele anterioare	2	3	6	Solicitarea prealabilă a informațiilor de natură economică, tehnică și organizatorică Analiza Raportului anual de audit intern din anii precedent Constituirea unei baze de date privind activitățile desfășurate în cadrul societății	29.10.2024	1	1	1	
Elaborează pe baza riscurilor identificate proiectul planului multianual, respectiv proiectul planului anual de audit intern	Planificarea activității de audit intern nu a fost efectuată în termenul prevăzut de legislația în vigoare	Cunoașterea insuficientă a legislației	1	3	3	Respectarea prevederilor legale în vigoare	29.10.2024	1	1	1	
	Planul multianual de audit nu a fost elaborat pe o perioadă de minim 3 ani	Cunoașterea insuficientă a legislației	1	3	3	Respectarea prevederilor legale în vigoare	29.10.2024	1	1	1	
	Planul multianual și anual de audit nu au fost aprobate	Cunoașterea insuficientă a legislației	2	3	6	Respectarea prevederilor legale în	29.10.2024	1	1	1	

	de conducerea societatii				vigoare					
	Planul multianual de audit nu cuprinde toate activitatile desfasurate in cadrul societatii	Cunoasterea insuficienta a legislatiei	2	3	6	Respectarea prevederilor legale in vigoare	29.10.2024	1	1	1
Efectuarea misiunilor de audit cu respectarea obiectivelor si termenelor prevazute in Planul anual al activitatii de audit intern si cadrului normativ in vigoare	Incompatibilitatea intre auditor si structura auditata	Nesinceritatea auditorului in completarea Declaratiei de independenta	2	2	4	Respectarea Codului de conduita al auditorului	29.10.2024	1	1	1
	Nerespectarea cadrului normativ in derularea misiunii de audit	Neconsultarea modificarilor legislative in domeniul auditului intern	2	3	6	Consultarea legislatiei prin programul informatic Legis Testarea periodica a cunostintelor auditorului	29.10.2024	1	1	1
	Neidentificarea riscurilor semnificative ale activitatilor auditate	Complexitatea informatiilor	3	3	9	Solicitare ROF, proceduri de lucru, legi Consultarea cu seful structurii auditate	29.10.2024	1	1	1
	Neidentificarea corecta si completa a activitatilor si obiectivelor auditabile	Complexitatea activitatilor	3	3	9	Solicitare ROF, proceduri de lucru, legi Consultarea cu seful structurii auditate	29.10.2024	1	1	1
	Nedepistarea irregularitatilor in activitatile auditate	Analiza pe baza de esantion nerelevant	3	2	6	Extinderea esantionului initial	29.10.2024	1	1	1
	Inexistenta elementelor probante la constatarile negative	Aptitudini limitate ale auditorului in culegerea probelor de audit Supervizare inefficienta/inexistenta a activitatii	1	3	3	Revizuirea probelor de audit	29.10.2024	1	1	1
	Formularea de concluzii si	Nerevizuirea testelor de	3	3	9	Revizuirea	29.10.2024	1	1	1

	recomandari neconforme cu realitatea	control				documentelor de lucru				
	Neintocmirea tuturor documentelor prevazute in cadrul normativ si procedurile de lucru	Necunoasterea cadrului normativ si a procedurilor de lucru	1	3	3	Intocmirea tuturor documentelor prevazute in cadrul normativ si procedurile de lucru	29.10.2024	1	1	1
	Neintocmirea raportului de audit intern la finalizarea fiecarei misiuni	Superficialitate in realizarea sarcinilor de serviciu	1	3	3	Intocmirea raportului de audit intern la finalizarea fiecarei misiuni	29.10.2024	1	1	1
Monitorizarea periodica a gradului de implementare a recomandarilor formulate	Neelaborarea de catre structura auditata a unui calendar de implementare a recomandarilor formulate de compartimentul de audit	Superficialitate in realizarea sarcinilor de serviciu	3	3	9	Monitorizarea stadiului implementarii recomandarilor	29.10.2024	1	1	1
	Nerespectarea termenelor asumate de catre structura auditata in implementarea masurilor	Superficialitate in realizarea sarcinilor de serviciu	3	3	9	Monitorizarea stadiului implementarii recomandarilor	29.10.2024	1	1	1
	Lipsa unei monitorizari stricte a compartimentului de audit in implementarea recomandarilor formulate	Lipsa unui sistem de monitorizare	2	3	6	Monitorizarea stadiului implementarii recomandarilor	29.10.2024	1	1	1
Informeaza UCAAPI despre recomandarile neinsusite de catre conducatorul entitatii	Lipsa unei informari catre UCAAPI despre recomandarile neinsusite de catre conducatorul entitatii	Neaplicarea prevederilor legale	1	3	3	Respectarea termenelor de informare a institutiilor superioare asupra abaterilor constatate	29.10.2024	1	1	1

Elaborarea raportului anual privind activitatea de audit intern desfasurata si transmiterea acestuia structurilor abilitate, cu respectarea termelor prevazute in legislatie	Raportul anual privind activitatea desfasurata nu a fost elaborat in termenul prevazut de cadrul normative in vigoare	Superficialitate in realizarea sarcinilor de serviciu	1	3	3	Respectarea termenelor de raportare catre institutiile ierarhic superioare	29.10.2024	1	1	1	
	Raportul nu respecta formatul standard solicitat de Ministerul Finantelor	Superficialitate in realizarea sarcinilor de serviciu	1	3	3	Respectarea formatelor de raportare impuse	29.10.2024	1	1	1	
	Raportul de audit intern nu a fost aprobat de conducerea societatii	Superficialitate in realizarea sarcinilor de serviciu	2	3	6	Supunerea spre aprobare a raportului	29.10.2024	1	1	1	
	Raportul de audit intern nu a fost transmis Primariei Tg Jiu si Camerei Judetene de Conturi Gorj, la termenele prevazute	Superficialitate in realizarea sarcinilor de serviciu	1	3	3	Transmiterea raportului in termen Monitorizare	29.10.2024	1	1	1	
Raportarea tuturor irregularitatilor sau posibilelor prejudicii identificate in cadrul misiunilor de audit desfasurate	Iregularitatile sau prejudiciile identificate in cadrul actiunilor de verificare nu sunt raportate de indata conducatorului societatii sau raportarea se face cu intarziere	Superficialitate in realizarea sarcinilor de serviciu Necunoasterea obligatiilor ce revin auditorului cf cadrului legislativ Aplicabil	2	3	6	Aplicarea cadrului legislativ	29.10.2024	1	1	1	

Elaborarea normelor metodologice specifice entitatii publice	Lipsa normelor metodologice	Superficialitate in realizarea sarcinilor de serviciu	1	3	3	Elaborarea normelor in conformitate cu HG nr.1086/11.12.2013	29.10.2024	1	1	1	
Managementul situatiilor de urgenta si a accidentelor de munca	Pierderi de vieti omenesti si pagube materiale insemnate	Instruiri necorespunzatoare grafice de exercitii nerespectate	2	1	2	Realizarea instruirilor Verificarea instruirii de catre cadrul desemnat PSI	03.12.2025	1	1	1	
Asigurarea conditiilor prevazute de Legea 319/2006 privind sanatatea si securitatea in munca, HG 1425/2006	Nerespectarea instructiunilor proprii pe sectoare de activitate si a actelor normative	Neaplicarea cerintelor minime de purtare a echipamentului de protectie si munca, neaplicarea ROI	2	1	2	Respectarea instructiunilor proprii pentru sectiile/sectoarele de activitate Respectarea disciplinei la loc de munca	03.12.2025	1	1	1	
Elaborare instructiuni proprii SSM pentru toate activitatile	Neinstruirea personalului conform legislatiei in vigoare 319/2006	Nerecunoasterea riscurilor la fiecare loc de munca precum si expunerea la ricurile si imbolnavirea profesionala	2	1	2	Verificare instruire periodica la fiecare serviciu/sector/sectie/bi rou	03.12.2025	1	1	1	
Asigurarea prin contract de prestari servicii salariatilor cu medicul de medicina muncii	Neincheierea contractului de prestari servicii medicale	Lipsa fonduri bugetare	1	1	1	Verificare dosare medicale si fise de aptitudini	03.12.2025	1	1	1	

Intocmirea planului de prevenire si protectie la nivelul societatii	Comunicarea unor informatii incorecte in realizarea sarcinilor de serviciu	Modificari legislative	1	1	1	Aprofundarea si actualizarea legislatiei in vigoare	03.12.2025	1	1	1	
Cercetarea eventualelor accidente de munca	Neintocmirea dosarului de cercetare conform art.128 din Legea 319/2006	Lipsa actelor solicitate conform legislatiei	1	1	1	Actiune de eliminare a unor neconformitati	03.12.2025	1	1	1	
Intocmirea evaluarii riscurilor la nivelul societatii	Comunicarea unor informatii incorecte in realizarea sarcinilor de serviciu	Modificarea la timp a riscului/meseriei	1	1	1	Verificarea dupa orice accident de munca	03.12.2025	1	1	1	
Intocmire plan paza	Intocmire cu intarziere	Lipsa persoanei autorizate pt intocmirea planului	1	3	3	Implementarea unui sistem de control intern adecvat	22.12.2025	1	1	1	
Intocmirea graficului de servicii-paza	Dezorganizarea activitatii de paza	Intocmire eronata	1	2	2	Implementarea unui sistem de control intern adecvat	22.12.2025	1	1	1	
Solicitare intocmirea proiectelor tehnice de securitate	Omiterea solicitarii proiectelor	Neatentia	1	2	3	Implementarea unui sistem de control intern adecvat	22.12.2025	1	1	1	
Contracte de mentenanta sisteme alarma si supraveghere video si de prestari servicii pt interventie rapida	Neincheierea contractelor	Neatentia	1	2	2	Implementarea unui sistem de control intern adecvat	22.12.2025	1	1	1	

Asigurare personal specializat cu atestat de paza	Posturi de paza descoperite	Concedii	1	2	2	Implementarea unui sistem de control intern adecvat	22.12.2025	1	1	1	
Instruirea periodica a agentilor de paza	Neindeplinirea corespunzatoare a sarcinilor de serviciu de catre agentii de paza	Neatentie	1	2	2	Implementarea unui sistem de control intern adecvat	22.12.2025	1	1	1	
Arhivarea	Neasigurarea conservarii si pastrarii documentelor societatii	Nearhivarea la timp a documentelor	2	2	4	Monitorizare permanentă	22.12.2025	1	1	1	
	Locatiile de depozitare provizorii si definitive a documentelor	Neasigurarea unui spatiu corespunzator arhivarii	2	2	4	Asigurarea unui spatiu corespunzator arhivarii		1	2	2	
Gestionarea si casarea documentelor aflate in arhiva societatii	Lipsa unei proceduri de lucru privind modul de gestionare si casare a documentelor aflate in arhiva societatii	Lipsa cadrului procedural	1	2	2	Elaborare/ actualizare procedura	22.12.2025	1	1	1	
	Lipsa/amenajarea necorespunzatoare a spatiului destinat arhivării documentelor	Dotare necorespunzatoare	1	2	2	Asigurare spatiu special amenajat	22.12.2025	1	1	1	
	Lipsa personalului specializat	Lipsa personal specializat	2	2	4	Asigurare personal specializat	22.12.2022	1	1	1	
	Nerespectarea prevederilor legale privind arhivarea documentelor (termen de pastrare, casare, etc.)	Nerespectarea prevederilor legale	1	2	2	Respectarea termenelor legale privind arhivarea documentelor	22.12.2022	1	1	1	
	Lipsa Nomenclatorului arhivistic la nivelul societății	Nomenclator neelaborat/ neactualizat	2	3	6	Elaborarea/ actualizarea nomenclatorului arhivistic	22.12.2022	1	1	1	

Respectarea cerintelor legale de colectare selectiva a deseurilor	Deseuri nepreluete in conformitate cu normele legale, contaminare mediu	Instruire ineficienta	1	2	2	Analiza dotarilor si depozitarii deseurilor Verificarea respectarii procedurilor interne	22.12.2025	1	1	1	
Asigurarea curateniei in spatiile societatii	Superficialitate in efectuarea curateniei	Neverificarea activitatii de curatenie	1	2	2	Verificare modului in care s-a efectuat curatenia de catre persoana desemnata	22.12.2025	1	1	1	
Prepararea mixturilor asfaltice performante, rezistente si durabile	Neasigurarea necesarului de material pentru desfasurarea activitatii in conditii optime	Superficialitate in realizarea sarcinilor repartizate	2	3	6	Aplicarea cadrului normative si a standardelor in vigoare	09.12.2025	1	1	1	
	Nerespectarea retetelor de fabricatie si a standardelor in vigoare	Nerespectare cadru legal si standarde	3	3	9	Respectarea retetelor de fabricatie	09.12.2025	1	1	1	
	Lipsa studiului preliminar privind compositia mixturii asfaltice	Superficialitate in realizarea sarcinilor repartizate	2	3	6	Monitorizare	09.12.2025	1	1	1	
	Nerespectarea conditiilor precizate in prescriptiile tehnice	Nerespectarea cadru legal si standarde	2	2	4	Aplicare prescriptii tehnice	09.12.2025	1	1	1	
	Nerespectarea conditiilor impuse in caietul de sarcini	Nerespectarea cadru legal si standarde	2	2	4	Monitorizare	09.12.2025	1	1	1	
	Lipsa studiului realizat in cadrul unui laborator autorizat	Nerespectarea cadru legal si standarde	2	3	6	Monitorizare	09.12.2025	1	1	1	
	Aprovizionarea cu agregate care nu corespund cerintelor de baza	Superficialitate in realizarea sarcinilor repartizate	2	3	6	Monitorizare	09.12.2025	1	1	1	

Functionarea, intretinerea si reparatia instalatiilor de preparare a mixturilor asfaltice	Imposibilitatea realizarii reparatiilor curente necesare desfasurarii activitatii in conditii optime	Complexitatea activitatilor desfasurate	2	2	4	Aplicarea cadrului normative si a standardelor in vigoare	09.12.2025	1	1	1	
	Neefectuarea reviziilor periodice obligatorii	Lipsa evidenta	2	2	4	Monitorizare	09.12.2025	1	1	1	
Evidenta materialelor folosite si activitatea de raportare	Lipsa documentatiei privind intrarile si iesirile de materiale din cadrul sectie	Superficialitate in realizarea sarcinilor repartizate	2	2	4	Monitorizare	09.12.2025	1	1	1	
	Neintocmirea raportului de productie si aprobarea acestuia	Superficialitate in realizarea sarcinilor repartizate	2	2	4	Monitorizare	09.12.2025	1	1	1	
	Neintocmirea rapoartelor de neconformitate, la nevoie	Nerespectarea cadrului legal si a standardelor	2	3	6	Aplicarea cadrului normativ si a standardelor in vigoare	09.12.2025	1	1	1	
Impartialitate	Asocierea probei cu numele clientului pe intregul proces de incercare	Identificare probe de o maniera care nu ii asigura anonimatul	2	2	4	Anonimizarea probei la receptivitate/trasabilitatea probei prin cod proba si reasocierea cu beneficiarul numai la emiterea raportului de incercare	09.12.2025	1	2	2	
	Existenta unui conflict de interese intre o persoana din laborator si clientul incercarii	Relatii de rudenie si/sau colaborare/contractuale intreprinse laboratorului si client	2	3	6	Semnarea unui angajament privind impartialitatea/obligativitatea anuntarii situatiilor in care exista conflict de interese	09.12.2025	1	3	3	

Analiza solicitarilor, ofertelor si contractelor/ Receptia obiectelor de incercare	Nu este disponibil obiectul de incercat in laborator	Nu s-au prelevat probe de laborator/nu s-au prezentat probe de laborator/distrus probele din neglijenta	1	3	3	Plan de esantionare si incercare produs care stabilesc frecventa incercarilor; Receptia probelor numai pe baza de boredrou insotire probe cu identificarea materializarii probei foarte exacta	09.12.2025	1	2	2	
	Probele sunt inregistrate gresit	Personal insuficient/slab instruit/procedura de codificare	3	3	9	Procedura de esantionare si identificare probe, procedura de manipulare	09.12.2025	2	2	4	
	Incercarea are loc mai devreme decat termenul prevazut	Date incorecte/ programare incercare/personal slab instruit	1	3	3	Verificarea inaintea incercarii a varstei esantionului (dupacaz); Registru unic de rapoarte de incercare	09.12.2025	1	2	2	
	Primire aunei probe neconforme fara inregistrarea observatiilor referitoare la neconformitatea acesteia	Personal slab instruit	1	3	3	Procedura de receptive si manipulare a obiectelor de incercat/instruire personal	09.12.2025	1	2	2	
Manipulare (codificare, stocare)/ Manipularea obiectelor de incercare	Codificare incrucisata a doua probe similare	Personal slab instruit/volum mare de probe receptionate	2	3	6	Procedura de esantionare, procedura de receptie si manipulare probe	09.12.2025	1	2	2	
	Deteriorarea probelor in timpul manipularii, depozitarii incercarii	Personal slab instruit/volum mare de probe receptionate	2	3	6	Manipulare a obiectelor de incercat/instruire personal	09.12.2025	1	3	3	
	Pastrarea probelor in conditii de mediu	Personal slab instruit/volum mare de	1	3	3	Procedura facilitate si conditii de	09.12.2025	1	2	2	

	necorespunzatoare	probe receptionate				mediu/registru monitorizare				
Inercarea obiectelor de incercat/EMM	Echipament defect	Lipsa mentenanta	2	3	6	Plan de verificare/mentenanta	09.12.2025	1	3	3
	Echipament cu alta precizie	Procedura neclara	3	2	6	Actualizare standard; Intocmire procedure de lucru	09.12.2025	2	2	4
	Indicatii eronate ale aparaturii de incercare	Lipsa mentenanta/ verificare metrological/ program verificare EMM2	2	3	6	Program de verificare/ etalonare EMM	09.12.2025	1	3	3
Inercarea obiectelor de incercat /Personal	Personal insuficient instruit pentru incercare, ex. Asezare incorecta a probei la incercare, etc	Deficiente in selectie/lipsa unui program de instruire	2	3	6	Identificare necesitati de instruire personal	09.12.2025	1	3	3
	Conditii de incercare incorecte (ex. viteza de incercare, presiune etc)	Insuficienta instruire si constientizare personal	2	3	6	Instruire si responsabilizare personal	09.12.2025	1	3	3
Inercarea obiectelor de incercat/ Inregistrari	Nu sunt disponibile inregistrari cerute de standard	Nu sunt pastrate inregistrarile/ Pierderea inregistrarilor – personal neinstruit	3	3	9	Instruire personal	09.12.2025	1	3	3
	Nu sunt mentinute sistematic toate inregistrarile prevazute	Personal insuficient/supraincarcat cu sarcini	2	3	6	Reevaluarea sarcinilor de lucru /instruire	09.12.2025	1	3	3
	Numai o parte a inregistrarilor sunt complete	Personal slab pregatit	2	3	6	Instruire personal	09.12.2025	1	3	3
Inregistrari/ Raportarea rezultatelor/	Transcrierea gresita a datelor din registrul de lucru in raportul de incercare	Neatentie/ volum mare de date transferate in raport	3	3	9	Verificare transfer date	09.12.2025	1	3	3

Raportul de incercare										
	Modificare neintentionata a formulelor de calcul	Neatentie/ volum mare de date transferate in raport	3	3	9	Verificare calcul/ comparare cu rezultate anterioare	09.12.2025	1	3	3
Efectuarea incercarilor si verificarilor impuse	Nerespectarea reglementarilor tehnice in vigoare privind verificarile impuse	Neaplicarea cadrului normativ	2	3	6	Respectare prevederi legale	09.12.2025	1	1	1
	Omiterea verificarii materialelor sau produselor inainte de utilizare	Nerealizarea sarcinilor atribuite	3	3	9	Monitorizare	09.12.2025	1	1	1
	Stabilirea eronata a compozitie imixturilor asfaltice	Nerealizarea sarcinilor atribuite	3	3	9	Monitorizare	09.12.2025	1	1	1
	Neasigurarea controlului calitatii lucrarilor pe faze de executie	Neaplicarea cadrului normative	3	3	9	Respectare prevederi legale	09.12.2025	1	1	1
Organizarea si functionarea laboratorului	Lipsa personalului calificat	Lipsa persoane specializate	2	3	6	Asigurare personal calificat	09.12.2025	1	1	1
	Lipsa materialelor sau elementelor necesare desfasurarii activitatii in conditii optime	Superficialitate in realizarea sarcinilor atribuite	2	2	4	Monitorizare	09.12.2025	1	1	1
	Lipsa unei evidente clare a activitatii zilnice	Superficialitate in realizarea sarcinilor atribuite	2	3	6	Monitorizare	09.12.2025	1	1	1
	Nerespectarea conditiilor	Neaplicarea cadrului	3	3	9	Respectare prevederi	09.12.2025	1	1	1

	legale privind autorizarea	normativ				legale				
Lucrari de reparatii-tamplarie a mobilierului stradal si spatiilor de joaca	Neasigurarea necesarului de materiale pentru desfasurarea activitatii in conditii optime	Superficialitate in realizarea sarcinilor de serviciu	2	3	6	Monitorizare	08.12.2025	1	1	1
	Nerespectarea conditiilor de manipulare, transport si depozitare a materialelor si produselor rezultate	Superficialitate in realizarea sarcinilor de serviciu	2	3	6	Monitorizare	08.12.2025	1	1	1
	Nerespectarea conditiilor de livrare la punctul de lucru	Nerespectare cadru normative	2	2	4	Aplicare prevederi legislative	08.12.2025	1	1	1
	Nerespectarea proiectului tehnic pentru lucrarile realizate	Nerespectare proiect tehnic	2	3	6	Aplicare prevederi legislative	08.12.2025	1	1	1
	Inexistenta procedurilor tehnice de executie	Superficialitate in realizarea sarcinilor de serviciu	2	2	4	Monitorizare	08.12.2025	1	1	1
	Nerespectarea calitatii materialelor folosite impuse de standardele si normativele in vigoare	Nerespectare cadru normativ	3	3	9	Aplicare prevederi legislative	08.12.2025	1	1	1
	Inexistenta certificatelor de calitate pentru materialele folosite	Nerespectare cadru normativ	2	2	4	Aplicare prevederi legislative	08.12.2025	1	1	1
	Efectuarea de lucrari neautorizate, fara respectarea proiectelor	Nerespectare cadru normativ	2	3	6	Aplicare prevederi legislative	08.12.2025	1	1	1
	Nerealizarea receptiei pentru lucrarile efectuate	Nerespectarea legislatiei in vigoare	3	3	9	Aplicare prevederi legislative	08.12.2025	1	1	1

Executie si montare confectii metalice (balustrazi stradale, garduri metalice, capace carosabile)	Neasigurarea necesarului de material pentru desfasurarea activitatii in conditii optime	Superficialitate in realizarea sarcinilor de serviciu	2	3	6	Monitorizare	08.12.2025	1	1	1	
	Nerespectarea conditiilor de manipulare, transport si depozitare a materialelor si produselor rezultate	Superficialitate in realizarea sarcinilor de serviciu	2	3	6	Monitorizare	08.12.2025	1	1	1	
	Nerespectarea conditiilor de livrare la punctul de lucru	Nerespectare cadru normativ	2	2	4	Aplicare prevederi legislative	08.12.2025	1	1	1	
	Nerespectarea proiectului tehnic pentru lucrarile realizate	Nerespectare proiect tehnic	2	3	6	Aplicare prevederi legislative	08.12.2025	1	1	1	
	Inexistenta procedurilor tehnice de executie	Superficialitate in realizarea sarcinilor de serviciu	2	2	4	Monitorizare	08.12.2025	1	1	1	
	Nerespectarea calitatii materialelor folosite impuse de standardele si normativele in vigoare	Nerespectare cadru normativ	3	3	9	Aplicare prevederi legislative	08.12.2025	1	1	1	
	Inexistenta certificatelor de calitate pentru materialele folosite	Nerespectare cadru normativ	2	2	4	Aplicare prevederi legislative	08.12.2025	1	1	1	
	Efectuarea de lucrari neautorizate, fara respectarea proiectelor	Nerespectare cadru normativ	2	3	6	Aplicare prevederi legislative	08.12.2025	1	1	1	
	Nerealizarea receptiei pentru lucrarile efectuate	Nerespectarea legislatiei in vigoare	3	3	9	Aplicare prevederi legislative	08.12.2025	1	1	1	

Registrul Jurnal	Inexistenta unor proceduri scrise /monografii privind modul de intocmire a registrului jurnal	Modificari legislative	3	3	9	Intocmirea procedurilor scrise privind modul de intocmire a registrului jurnal	17.11.2025	1	1	1	
	Neactualizarea registrului jurnal	Modificari legislative	2	2	4	Actualizarea registrului jurnal	17.11.2025	1	1	1	
	Completarea eronata a Registrului Jurnal cu ajutorul sistemelor informatice de prelucrare automata a datelor	Modificari legislative	3	3	9	Completarea corecta a registrului jurnal cu ajutorul sistemelor informatice de prelucrare automata a datelor	17.11.2025	1	1	1	
Registrul Inventar	Inexistenta unor proceduri scrise /monografii privind modul de intocmire a Registrului Inventar	Modificari legislative	3	3	9	Intocmirea procedurilor scrise privind modul de intocmire a registrului inventar	17.11.2025	1	1	1	
	Nedesemnarea persoanei responsabile cu conducerea Registrului Inventar	Modificari legislative	2	2	4	Desemnarea persoanei responsabile cu conducerea Registrului inventar	17.11.2025	1	1	1	
	Completarea incorecta a Registrului Inventar	Modificari legislative	3	3	9	Completarea corecta a registrului inventar	17.11.2025	1	1	1	
	Neactualizarea sistemica a Registrului Inventar	Modificari legislative	2	2	4	Actualizarea sistemica a Registrului inventar	17.11.2025	1	1	1	
Registrul Cartea Mare	Inexistenta unor proceduri scrise /monografii privind modul de intocmire a registrului Cartea Mare	Modificari legislative	3	3	9	Intocmirea procedurilor scrise privind modul de intocmire a registrului Cartea Mare	17.11.2025	1	1	1	
	Completarea incorecta a Registrului Cartea Mare	Modificari legislative	3	2	6	Completarea corecta a registrului Cartea Mare	17.11.2025	1	1	1	
	Nedesemnarea persoanei responsabile cu conducerea Registrului Cartea Mare	Modificari legislative	3	2	6	Desemnarea persoanei responsabile cu conducerea Registrului Cartea Mare	17.11.2025	1	1	1	

Contabilitatea imobilizarilor si investitiilor	Inexistenta unor proceduri scrise /monografii privind evidenta contabila a imobilizarilor si investitiilor	Modificari legislative	2	1	2	Intocmirea procedurilor scrise privind evidenta contabila a imobilizarilor si investitiilor	17.11.2025	1	1	1	
	Procedurile/monografia contabila privind evidenta contabila a imobilizarilor si investitiilor nu este cunoscuta de catre personalul desemnat	Modificari legislative	2	2	4	Personalul desemnat va fi instruit in vederea cunoasterii procedurilor/ monografiilor	17.11.2025	1	1	1	
	Nedesemnarea persoanei responsabile cu conducerea evidentei contabile a imobilizarilor si investitiilor	Modificari legislative	2	2	4	Desemnarea persoanei responsabile cu conducerea evidentei contabile a imobilizarilor si investitiilor	17.11.2025	1	1	1	
	Evidenta cronata a platilor/ cheltuielilor efectuate cu achizitionarea imobilizarilor sau construirea unor obiective	Modificari legislative	2	1	2	Evidenta corecta a platilor/ cheltuielilor efectuate cu achizitionarea imobilizarilor sau construirea unor obiective	17.11.2025	1	1	1	
Contabilitatea materiilor prime, materialelor, inclusive a celor de natura obiectelor de inventar	Inexistenta unor proceduri scrise /monografii privind evidenta contabila a materiilor prime, materialelor, inclusiv a celor de natura obiectelor de inventar	Modificari legislative	3	2	6	Intocmirea unor proceduri scrise /monografii privind evidenta contabila a materiilor prime, materialelor, inclusiv a celor de natura obiectelor de inventar	17.11.2025	1	1	1	
	Nedesemnarea persoanei responsabile cu conducerea evidentei contabile a materiilor prime, materialelor, inclusiv a celor de natura	Modificari legislative	2	2	4	Desemnarea persoanei responsabile cu conducerea evidentei contabile a materiilor prime, materialelor,	17.11.2025	1	1	1	

	obiectelor de inventar					inclusive a celor de natura obiectelor de inventar					
	Evidenta cronata a platilor/ cheltuielilor efectuate cu achizitionarea materiilor prime, materialelor, inclusiv a celor de natura obiectelor de inventar	Modificari legislative	2	2	4	Evidenta corecta a platilor/ cheltuielilor efectuate cu achizitionarea materiilor prime, materialelor, inclusiv a celor de natura obiectelor de inventar	17.11.2025	1	1	1	
	Evidenta cronata a costurilor de achizitie , de prelucrare si a valorii de iesire, prin nerespectarea principiului permanentei metodelor de evaluare	Modificari legislative	2	2	4	Evidenta corecta a costurilor de achizitie , de prelucrare si a valorii de iesire, prin nerespectarea principiului permanentei metodelor de evaluare	17.11.2025	1	1	1	
	Procedurile scrise/monografiile privind evidenta contabila a materiilor prime, materialelor, inclusiv a celor de natura obiectelor de inventar nu sunt cunoscute de personalul desemnat	Modificari legislative	2	1	4	Personalul desemnat va fi instruit in vederea cunoasterii procedurilor/ monografiilor	17.11.2025	1	1	1	
Contabilitatea datoriilor si creantelor	Inexistenta unor proceduri scrise /monografii privind evidenta contabila a datoriilor si creantelor	Modificari legislative	2	2	4	Intocmirea unor proceduri scrise /monografii privind evidenta contabila a datoriilor si creantelor	17.11.2025	1	1	1	
	Procedurile scrise/monografiile privind evidenta contabila a datoriilor si creantelor nu sunt cunoscute de personalul desemnat	Modificari legislative	2	2	4	Personalul desemnat va fi instruit in vederea cunoasterii procedurilor/ monografiilor	17.11.2025	1	1	1	
	Nedesemnarea persoanei	Modificari	2	2	4	Desemnarea persoanei	17.11.2025	1	1	1	

	responsabile cu conducerea evidentei contabile a datoriilor si creantelor	legislative				responsabile cu conducerea evidentei contabile a datoriilor si creantelor					
	Neactualizarea sumelor datorate sau de incasat	Modificari legislative	3	3	9	Actualizarea sumelor datorate sau de incasat	17.11.2025	1	1	1	
	Inregistrarea eronata in alte conturi decat cele aferente naturii acestei operatiuni	Modificari legislative	3	3	9	Inregistrarea corecta in conturile aferente naturii acestei operatiuni	17.11.2025	1	1	1	
Contabilitatea trezoreriei	Inexistenta unor proceduri scrise /monografii privind activitatea de organizare si functionare a casieriei	Modificari legislative	2	2	4	Intocmirea unor proceduri scrise /monografii privind activitatea de organizare si functionare a casieriei	17.11.2025	1	1	1	
	Inexistenta unor proceduri scrise /monografii privind evidenta contabila a operatiunilor de casa si banca	Modificari legislative	2	2	4	Intocmirea unor proceduri scrise /monografii privind evidenta contabila a operatiunilor de casa si banca	17.11.2025	1	1	1	
	Procedurile scrise/monografiile privind evidenta contabila a operatiunilor de casa si de banca nu sunt cunoscute de personalul desemnat	Modificari legislative	2	2	4	Personalul desemnat va fi instruit in vederea cunoasterii procedurilor/ monografiilor	17.11.2025	1	1	1	
	Nedesemnarea persoanei responsabile cu conducerea evidentei contabile a datoriilor si creantelor	Modificari legislative	2	2	4	Desemnarea persoanei responsabile cu conducerea evidentei contabile a datoriilor si creantelor	17.11.2025	1	1	1	
	Inregistrarea eronata in alte conturi decat cele aferente naturii acestei operatiuni	Modificari legislative	3	3	9	Inregistrarea corecta in conturile aferente naturii acestei operatiuni	17.11.2025	1	1	1	
	Lipsa actelor justificative,	Modificari	2	3	6	Completarea actelor	17.11.2025	1	1	1	

	anexe la extrasele de cont sau la registrul de casa	legislative				justificative, anexe la extrasele de cont sau la registrul de casa					
	Nedesemnarea persoanei responsabile cu controlul sistematic al activitatii de casierie	Modificari legislative	3	3	9	Deosemnarea persoanei responsabile cu controlul sistematic al activitatii de casierie	17.11.2025	1	1	1	
	Neasigurarea securitatii spatiului destinat casieriei	Modificari legislative	3	3	9	Asigurarea securitatii spatiului destinat casieriei	17.11.2025	1	1	1	
Contabilitatea cheltuielilor cu personalul	Inexistenta unor proceduri scrise /monografii privind evidenta contabila a cheltuielilor cu personalul	Modificari legislative	3	3	9	Intocmirea unor proceduri scrise /monografii privind evidenta contabila a cheltuielilor cu personalul	17.11.2025	1	1	1	
	Procedurile scrise/monografiile privind evidenta contabila a cheltuielilor cu personalul nu sunt cunoscute de personalul desemnat	Modificari legislative	3	3	9	Personalul desemnat va fi instruit in vederea cunoasterii procedurilor/ monografiilor	17.11.2025	1	1	1	
	Nedesemnarea persoanei responsabile cu conducerea evidentei contabile a cheltuielilor cu personalul	Modificari legislative	2	2	4	Deosemnarea persoanei responsabile cu conducerea evidentei contabile a cheltuielilor cu personalul	17.11.2025	1	1	1	
	Inregistrarea eronata in alte conturi decat cele aferente naturii acestei operatiuni	Modificari legislative	3	3	9	Inregistrarea corecta in conturile aferente naturii acestei operatiuni	17.11.2025	1	1	1	
Contabilitatea transferurilor	Inexistenta unor proceduri scrise /monografii privind evidenta contabila a transferurilor	Modificari legislative	2	2	4	Intocmirea unor proceduri scrise /monografii privind evidenta contabila a transferurilor	17.11.2025	1	1	1	
	Procedurile	Modificari	2	2	4	Personalul desemnat	17.11.2025	1	1	1	

	scrise/monografiile privind evidenta contabila a transferurilor nu sunt cunoscute de personalul desemnat	legislative				va fi instruit in vederea cunoasterii procedurilor/ monografiilor					
	Nedesemnarea persoanei responsabile cu conducerea evidentei contabile a transferurilor	Modificari legislative	2	2	4	Desemnarea persoanei responsabile cu conducerea evidentei contabile a transferurilor	17.11.2025	1	1	1	
	Inregistrarea eronata a sumelor transferate, diferentelor intre sumele transferate si cele evidentiata	Modificari legislative	3	2	6	Inregistrarea corecta a sumelor transferate, diferentelor intre sumele transferate si cele evidentiata	17.11.2025	1	1	1	
	Lipsa documentelor justificative privind transferurile	Modificari legislative	2	2	4	Completarea documentelor justificative privind transferurile	17.11.2025	1	1	1	
Contabilitatea rezultatelor inventarierii	Inexistenta unor proceduri scrise /monografii privind evidenta contabila a rezultatelor inventarierii	Modificari legislative	2	2	4	Intocmirea unor proceduri scrise /monografii privind evidenta contabila a rezultatelor inventarierii	17.11.2025	1	1	1	
	Procedurile scrise/monografiile privind evidenta contabila a rezultatelor inventarierii nu sunt cunoscute de personalul desemnat	Modificari legislative	3	2	6	Personalul desemnat va fi instruit in vederea cunoasterii procedurilor/ monografiilor	17.11.2025	1	1	1	
	Nedesemnarea persoanei responsabile cu conducerea evidentei contabile a rezultatelor inventarierii	Modificari legislative	2	2	4	Desemnarea persoanei responsabile cu conducerea evidentei contabile a rezultatelor inventarierii	17.11.2025	1	1	1	
	Evidentierea eronata a diferentelor rezultate din	Modificari legislative	3	2	6	Evidentierea corecta a diferentelor rezultate	17.11.2025	1	1	1	

	inventariere, a soldurilor conturilor inventariate					din inventariere, a soldurilor conturilor inventariate					
	Stabilirea cronata a soldurilor conturilor inventariate	Modificari legislative	3	3	9	Stabilirea corecta a soldurilor conturilor inventariate	17.11.2025	1	1	1	
	Netransmiterea catre debitori a extraselor de cont privind sume datorate	Modificari legislative	3	3	9	Trasmiterea catre debitori a extraselor de cont privind sumele datorate	17.11.2025	1	1	1	
Intocmirea balantelor de verificare	Inexistenta unor proceduri scrise /monografii privind intocmirea balantelor de verificare	Modificari legislative	2	2	4	Intocmirea unor proceduri scrise /monografii privind intocmirea balantelor de verificare	17.11.2025	1	1	1	
	Procedurile scrise/monografiile privind intocmirea balantelor de verificare nu sunt cunoscute de personalul desemnat	Modificari legislative	2	3	6	Personalul desemnat va fi instruit in vederea cunoasterii procedurilor/ monografiilor	17.11.2025	1	1	1	
	Nedesemnarea persoanelor responsabile cu intocmirea balanțelor de verificare	Modificări legislative	2	2	4	Desemnarea persoanelor responsabile cu intocmirea balanțelor de verificare	17.11.2025	1	1	1	
	Preluarea cronată a datelor cuprinse în fișele conturilor	Modificări legislative	3	3	9	Preluarea corecta a datelor cuprinse în fișele conturilor	17.11.2025	1	1	1	
	Balanțele de verificare nu cuprind rubricile minime obligatorii	Modificări Legislative	2	2	4	Balanțele de verificare vor fi modificate pentru a cuprinde rubricile minime obligatorii	17.11.2025	1	1	1	
Activitatea de plata / incasare a datoriilor, respectiv creanțelor	Inexistența unor proceduri scrise/monografii privind activitatea de plată/incasare a datoriilor respectiv creanțelor	Modificări legislative	2	2	4	Intocmirea procedurilor scrise privind activitatea de plată/incasare a	17.11.2025	1	1	1	

						datoriilor respectiv creanțelor					
	Nedesemnarea persoanelor responsabile cu urmărirea operativă a datoriilor și creanțelor	Modificări legislative	3	3	9	Desemnarea persoanelor responsabile cu urmărirea operativă a datoriilor și creanțelor	17.11.2025	1	1	1	
	Situația analitică a creditorilor și debitorilor nu concordă cu cea sintetică a acestora	Modificări legislative	3	2	6	Verificarea concordantei dintre situația analitică a creditorilor și debitorilor cu cea sintetică a acestora	17.11.2025	1	1	1	
	Netransmiterea către debitori a înștiințărilor de plată privind sumele datorate în vederea evitării prescrierii sumelor	Modificări legislative	2	2	4	Transmiterea către debitori a înștiințărilor de plată privind sumele datorate în vederea evitării prescrierii sumelor	17.11.2025	1	1	1	
	Inexistența unui sistem de valorificare operativă a situațiilor rezultate din activitatea de plată/încasare a datoriilor respectiv creanțelor	Modificări legislative	2	2	4	Intocmirea procedurilor scrise privind sistemul de valorificare operativă a situațiilor rezultate din activitatea de plată/încasare a datoriilor respectiv creanțelor	17.11.2025	1	1	1	
Activitatea de stabilire și raportare a impozitelor și taxelor datorate statului	Inexistența unor proceduri scrise/monografii privind activitatea de stabilire și raportare a impozitelor și taxelor datorate statului	Modificări legislative	2	2	4	Intocmirea procedurilor scrise privind activitatea de stabilire și raportare a impozitelor și taxelor datorate statului	17.11.2025	1	1	1	
	Nedesemnarea persoanelor responsabile cu activitatea de stabilire și raportare a impozitelor și taxelor datorate	Modificări legislative	2	2	4	Desemnarea persoanelor responsabile cu activitatea de stabilire	17.11.2025	1	1	1	

	statului					si raportare a impozitelor si taxelor datorate statului					
	Calculul eronat al sumelor datorate statului	Modificări legislative	3	2	6	Calculul corect al sumelor datorate statului	17.11.2025	1	1	1	
	Intarzieri in plata impozitelor si taxelor datorate statului	Modificări legislative	3	2	6	Plata la termen a impozitelor si taxelor datorate statului	17.11.2025	1	1	1	
Inchiderea executiei bugetare	Neinchiderea conturilor care nu trebuie sa aiba sold la sfarsitul anului	Modificări legislative	3	2	6	Inchiderea conturilor care nu trebuie sa aiba sold la sfarsitul anului	17.11.2025	1	1	1	
	Nerespectarea principiului independentei exercitiului	Modificări legislative	3	3	9	Respectarea principiului independentei exercitiului	17.11.2025	1	1	1	
	Necalcularea si neinregistrarea in contabilitate a provizioanelor	Modificări legislative	3	2	6	Calcularea si inregistrarea in contabilitate a provizioanelor	17.11.2025	1	1	1	
	Nerealizarea decontarilor interne	Modificări legislative	3	2	6	Realizarea decontarilor interne	17.11.2025	1	1	1	
Elaborarea si verificarea bilantului contabil	Inexistența unor proceduri scrise/monografii privind elaborarea bilantului contabil	Modificări legislative	3	2	6	Intocmirea unor proceduri scrise/monografii privind elaborarea bilantului contabil	17.11.2025	1	1	1	
	Nerespectarea procedurilor privind elaborarea bilantului contabil	Modificări legislative	3	2	6	Respectarea procedurilor privind elaborarea bilantului contabil	17.11.2025	1	1	1	
	Raportarea unor date eronate in situatiile financiare anexe la bilantul contabil	Modificări legislative	3	3	9	Raportarea unor date corecte in situatiile financiare anexe la bilantul contabil	17.11.2025	1	1	1	
	Nedesemnarea persoanelor responsabile cu activitatea de elaborarea a bilantului	Modificări legislative	2	2	4	Desemnarea persoanelor responsabile cu	17.11.2025	1	1	1	

	contabil					activitatea de elaborare a bilanțului contabil					
	Nerespectarea corelațiilor bilantiere	Modificări legislative	3	2	6	Respectarea corelațiilor bilantiere	17.11.2025	1	1	1	
Sistemul raportărilor financiar contabile, cu excepția bilanțului contabil și a contului de execuție bugetară	Nedeseemnarea persoanelor responsabile cu activitatea de elaborare a raportărilor financiar-contabile	Modificări legislative	2	2	4	Desemnarea persoanelor responsabile cu activitatea de elaborare a raportărilor financiar- contabile	17.11.2025	1	1	1	
	Lipsa raportărilor sistematice a informațiilor financiar-contabile către management	Modificări legislative	2	2	4	Raportările sistematice a informațiilor financiar-contabile către management se vor face periodic.	17.11.2025	1	1	1	
Asigurarea exactității sistemului de raportare financiar contabilă	Nedeseemnarea persoanelor responsabile cu activitatea de analiză a informațiilor financiar- contabile	Modificări legislative	2	2	4	Desemnarea persoanelor responsabile cu activitatea de analiză a informațiilor financiar-contabile	17.11.2025	1	1	1	
	Comunicarea unor informații incorecte sau inadecvate	Modificări legislative	2	3	6	Comunicarea unor informații corecte sau adecvate	17.11.2025	1	1	1	
Cadrul de reglementare a CFPP	Inexistența procedurilor scrise /cadrului metodologic de aplicare a CFPP	Modificări legislative	2	2	4	Întocmirea procedurilor scrise privind cadrul metodologic de aplicare a CFP	17.11.2025	1	1	1	
	Neactualizarea cadrului metodologic de aplicare a CFPP	Modificări legislative	3	2	6	Actualizarea cadrului metodologic de aplicare a CFP	17.11.2025	1	1	1	
	Nedeseemnarea persoanelor responsabile cu elaborarea și actualizarea cadrului metodologic de aplicare a CFPP	Modificări legislative	3	2	6	Desemnarea persoanelor responsabile cu elaborarea și actualizarea cadrului metodologic de	17.11.2025	1	1	1	

						aplicare a CFP					
Nominalizarea/ retragerea si evaluarea persoanelor care acorda viza CFPP	Inexistența ordinului de numire a persoanelor care acordă viza CFPP	Modificări legislative	3	3	9	Intocmirea ordinului de numire a persoanelor care acordă viza CFP	17.11.2025	1	1	1	
	Desemnarea unor persoane incompatibile pentru acordarea vizei CFPP	Modificări legislative	3	2	6	Desemnarea unor persoane compatibile pentru acordarea vizei CFP	17.11.2025	1	1	1	
	Nerealizarea evaluării persoanelor care acordă viza CFPP	Modificări legislative	2	2	4	Realizarea evaluării persoanelor care acordă viza CFP	17.11.2025	1	1	1	
Exercitarea acordarii/ refuzului vizei CFPP	Lipsa vizelor CFP pe documente	Modificări legislative	3	3	9	Aplicarea vizelor CFP pe documente	17.11.2025	1	1	1	
	Acordarea nejustificată a vizei CFP	Modificări legislative	3	3	9	Acordarea justificată a vizei CFP	17.11.2025	1	1	1	
Conducerea Registrului privind operațiunile prezentate la viza CFPP	Inexistența sau necompletarea Registrului privind operațiunile prezentate la viza CFP	Modificări legislative	3	3	9	Existența si completarea Registrului privind operațiunile prezentate la viza CFP	17.11.2025	1	1	1	
	Nedesemnarea persoanelor responsabile cu completarea Registrului privind operațiunile	Modificări legislative	3	2	6	Desemnarea persoanelor responsabile	17.11.2025	1	1	1	
Raportarea trimestrială si anuală a activității CFPP	Raportarea unor date incomplete sau nereale	Modificări legislative	3	3	9	Raportarea de date corecte	17.11.2025	1	1	1	
	Nerespectarea termenelor de raportare	Modificări legislative	3	2	6	Respectarea termenelor de raportare	17.11.2025	1	1	1	
Sistemul de prevenire si detectare a accesarilor si modificarilor neautorizate a bazelor de date	Nedesemnarea personalului pentru verificarea și modificarea periodică a parolelor de acces	Lipsă personal specializat	2	2	4	Desemnarea personalului pentru verificarea și modificarea periodică a parolelor de acces	17.11.2025	1	1	1	
Cadrul normativ si	Inexistența procedurilor	Lipsa	3	2	6	Intocmirea	17.11.2025	1	1	1	

procedural privind arhivarea documentelor	privind arhivarea dosarelor financiar-contabile	personalului				procedurilor scrise privind arhivarea dosarelor financiar-contabile					
Desemnarea personalului responsabil cu arhivarea documentelor	Nedesemnarea persoanelor cu atribuții privind arhivarea documentelor pe suport de hârtie și/sau pe suport informatic	Lipsa personalului	2	2	4	Desemnarea persoanelor cu atribuții privind arhivarea documentelor pe suport de hârtie și/sau pe suport informatic	17.11.2025	1	1	1	
	Neinstruirea persoanelor cu atribuții în activitatea de arhivare	Lipsa personalului	2	2	4	Instruirea persoanelor cu atribuții în activitatea de arhivare	17.11.2025	1	1	1	
Sistemul de pastrare a documentelor pana la predarea in arhiva	Inexistența unor proceduri scrise privind păstrarea documentelor în timpul anului	Lipsa personalului	1	2	2	Intocmirea procedurilor scrise privind păstrarea documentelor în timpul anului	17.11.2025	1	1	1	
Locațiile de depozitarea provizorii și definitive	Neasigurarea unui spațiu corespunzător arhivării	Lipsa personalului	2	2	4	Asigurarea unui spațiu corespunzător arhivării	17.11.2025	1	1	1	
Activitatea de arhivare	Pregătirea necorespunzătoare a dosarelor financiar-contabile în vederea arhivării	Lipsa personalului	2	2	4	Pregătirea corespunzătoare a dosarelor financiar-contabile în vederea arhivării	17.11.2025	1	1	1	
	Nepredarea dosarelor financiar-contabile la termenele legale	Lipsa personalului	2	2	4	Predarea dosarelor financiar-contabile la termenele legale	17.11.2025	1	1	1	
Dezvoltarea unui sistem de control pentru atingerea obiectivelor	Nu efectueaza controlul conform programului	Nerespectarea cadrului legal	Mic	Mare	Mare	Intocmirea de proceduri scrise	07.10.2024	1	1	1	
Dezvoltarea unui sistem de control pentru atingerea obiectivelor	Inscrierea in acte de date sau fapte ireale cu buna stiinta, nu consemneaza toate abaterile/erorile	Control defectuos	Medie	Mare	Mare	Intocmirea de proceduri scrise	07.10.2024	1	1	1	

Dezvoltarea unui sistem de control pentru atingerea obiectivelor	Aplicarea gresita a dispozitiilor legale, masuri ce produc prejudicii	Control superficial	Medie	Mare	Mare	Intocmirea de proceduri scrise	07.10.2024	1	1	1	
Dezvoltarea unui sistem de control pentru atingerea obiectivelor	Nu intocmeste si nu inainteaza conducerii actele de control	Nerespectarea cadrului legal	Mic	Mare	Mare	Intocmirea de proceduri scrise	07.10.2024	1	1	1	
Dezvoltarea unui sistem de control pentru atingerea obiectivelor	Nu propune masurile pentru inlaturarea lipsurilor si tragerea la raspundere a celor vinovati	Control defectuos	Medie	Mare	Mare	Intocmirea de proceduri scrise	07.10.2024	1	1	1	
Dezvoltarea unui sistem de control pentru atingerea obiectivelor	Ineficienta sistemului de control	Proceduri de control nerelevante	Medie	Mare	Mare	Intocmirea de proceduri scrise	07.10.2024	1	1	1	
Primirea si verificarea documentelor necesare intocmirii contractului de concesiune/reconcesiune	Intocmirea contractelor fara ca documentatia necesara incheierii acestora sa fie completa.	Erori umane (neatentie)	1	2	2	Atentie sporita in momentul verificarii documentatiei; Elaborat o procedura operationala; Instruirea personalului conform procedurii operationale	28.11.2025	1	1	1	
	Identificare gresita a locului de veci Interpretare gresita a documentelor	Erori umane (neatentie)	2	3	6	Atentie sporita in momentul verificarii documentatiei; Elaborat o procedura operationala; Instruirea personalului conform procedurii operationale	28.11.2025	1	1	1	
Intocmirea propriu zisa a contractelor de concesiune /reconcesiune cu	Neintocmirea contractelor in timp util	Volumul mare de munca	1	2	2	Aplicarea corecta a prevederilor legale. Implementarea unui sistem de control	28.11.2025	1	1	1	

incadrarea in termen						adecvat.					
Urmărirea derulării contractelor de concesiune	Depășirea termenului contractual de plată a taxei de întreținere	Neachitarea la termen a taxei de întreținere	2	3	6	Inițierea demersurilor necesare în vederea recuperării sumelor restante.	28.11.2025	1	1	1	
	Neachitarea în termenul de prescriptivitate a taxei de întreținere	Lipsa de implicare a în timp util a structurilor funcționale implicate.	2	3	6	Urmărirea situației anuale a debitelor restante și emiterea somatiilor de plată conform clauzelor contractuale Elaborarea procedurii operaționale	28.11.2025	1	1	1	
	Neîntocmirea documentației necesare notificării debitorilor	Lipsa de implicare a în timp util a structurilor funcționale implicate.	3	3	9	Urmărirea situației debitelor restante și emiterea somatiilor de plată Elaborarea procedurii operaționale	28.11.2025	1	1	1	
	Expirarea contractelor de concesiune și neprezentarea concesiionarilor în vederea reconcesiionării	Lipsa de implicare a în timp util a structurilor funcționale implicate.	3	3	9	Urmărirea situației contractelor care expiră și notificarea concesiionarilor	28.11.2025	1	1	1	
Întocmirea contractelor de lucrări	Neîntocmirea contractelor în timp util	Volumul mare de muncă	1	2	2	Aplicarea corectă a prevederilor legale. Implementarea unui sistem de control adecvat.	28.11.2025	1	1	1	
	Nerespectarea prevederilor Regulamentului de Organizare și Funcționare a Căminului privind executarea lucrărilor	Eroarea umană	2	2	4	Respectarea Regulamentului de Organizare și Funcționare a Căminului Verificarea modului	28.11.2025	1	1	1	

						de executare a lucrurilor funerare					
Inhumari si deshumari	Neincadrarea timpului necesar pentru inhumare-deshumare	Lipsa documente actul locului de veci / lipsa certificate deces	1	3	3	Verificare in teren prin masurare si identificarea locului de veci	28.11.2025	1	1	1	
Organizarea activitatii Serviciului Administrare Cimitir la nivelul societatii	Neadecvarea structurii profesionale a personalului cu necesitatea compartimentului	Lipsa personalului specializat	2	2	4	Asigurarea personalului adecvat	28.11.2025	1	1	1	
	Existenta unui numar mare de posturi neocupate	Lipsa personalului	2	2	4	Respectarea prevederilor legale privind nr minim de personal din cadrul serviciului	28.11.2025	1	1	1	
	Insuficienta programelor de pregatire profesionala	Lipsa resurse financiare	3	3	9	Identificare nevoilor de perfectionare pentru personalul din cadrul serviciului	28.11.2025	1	1	1	
	Procedurile specifice elaborate pentru reglementarea activitatii la Serviciului Administrare Cimitir sunt insuficiente	Control intern deficitar	2	3	6	Elaborarea/actualizar ea procedurilor operationale	28.11.2025	1	1	1	
	Procedurile specifice elaborate pentru reglementarea activitatii la Serviciului Administrare Cimitir nu indeplinesc conditiile de conformitate	Control intern deficitar	2	3	6	Elaborarea/actualizar ea procedurilor operationale	28.11.2025	1	1	1	
	Procedurile specifice elaborate pentru reglementarea activitatii la Serviciului	Control intern deficitar	2	2	4	Elaborarea/actualizar ea procedurilor operationale	28.11.2025	1	1	1	

	Administrare Cimitir nu sunt actualizate functie de modificarile legislat.										
	Procedurile specifice elaborate pentru reglementarea activitatii nu sunt cunoscute si nu se aplica	Control intern deficitar	2	3	6	Aplicarea procedurilor operationale	28.11.2025	1	1	1	
Intocmirea si arhivarea documentelor	Dosarul nu respecta conditiile de conformitate	Nerespectarea prevederilor legale	2	2	4	Aplicarea prevederilor legislative Elaborarea/actualizarea procedurilor operationale	28.11.2025	1	1	1	
	Distrugerea dosarului inaintea limitei minime a termenului legal	Nerespectarea prevederilor legale	2	2	4	Aplicarea prevederilor legislative Elaborarea/actualizarea procedurilor operationale	28.11.2025	1	1	1	
	Pastrarea dosarelor in locatii si/sau conditii necorespunzatoare	Nerespectarea prevederilor legale	3	3	9	Aplicarea prevederilor legislative Elaborarea/actualizarea procedurilor operationale	28.11.2025	1	1	1	

COMISIA DE MONITORIZARE A SCIM,

PRESEDINTE,
MINCA DANIELA SIMONA

SECRETARIAT TEHNIC,
DODENCIU DANA