



SC URBANA SA

REGISTRUL RISCURILOR -DEPARTAMENT CT

S.C. URBANA S.A. SIBIU
REGISTRATURA
SECRETARIAT
Nr. 3408 Data 30.11.2019

Activitati	Descrierea riscului	Circumstantele care favorizeaza aparitia riscului	Risc inerent		Strategii adoptate pentru risc		Termen Limita	Responsabili	Data ultimei revizurii
			Proba bilant	Impact	Tip Control (tratare/acceptare/monitorizare)	Masuri de control care necesita a fi implementate			
Citirea contorilor de energie termica instalate la beneficiari	Citirea incompleta a contorilor	Neincluderea in ruta a contorilor	4	1	4	acceptare	liste verificare evidenta contori	Economist - reponsabil facturare	30.11.2019
	Lipsa inregistrarii privind consumul de ET si ACM	Contori defecti, baterie descarcata, mesaje eroare contori	4	2	6	monitorizare eliminare circumstante	verificari periodice contori cu consum 0, checklist	Economist Instalator	30.11.2019
Evidenta productiei obtinute si a consumurilor inregistrate	Citire incorecta a contorilor, lipsa citirilor		2	2	4	monitorizare	fise urmarire contori	Fochist tura	30.11.2019
	Calculul/emiterea/arnivarea facturilor reprezentand contravaloarea energiei termice	Lipsa datelor de intrare (consumuri) Lipsa procedurilor scrise Lipsa cheilor de verificare	2	2	4	monitorizare	Procedura Scrisa Chei de verificare	Director economic/ Economist	30.11.2019
Urmarii clientii debitori	Plati restante	Lipsa actiunilor privind sistarea furnizarii energiei termice	3	3	9	monitorizare	respectare procedura privind urmarirea clientilor debitori	Director economic/ Economist	30.11.2019
Activitatea de incasari si plati prin casierie	Registre contabile eronate sau necomplete in timp util	Inexistenta unor proceduri scrise/monografii privind modul de inregistrare in contabilitate, Completarea eronata sau neactualizarea registrii de casa; Inexistenta unor proceduri scrise sau necunoasterea acestora de catre personalul responsabil	2	3	6	monitorizare	procedura scrisa verificarea inopnanta a casieriei	Director economic/ Economist/ Functionar economic	30.11.2019
		Neurmarirea/ neinregistrarea parametrilor de functionare	2	3	6	monitorizare	Instructiuni/ fise urmarire contori	Fochisti/Director	30.11.2019
Activitatea de intretinere si reparatii a instalatiilor si echipamentelor de productie	Intretinerile periodice nu sunt facute la timp	Lipsa planificarii	2	4	8	transfer			30.11.2019
		Lipsa personal calificat pentru reparatii	3	4	12	transfer			
Activitatea de distributie energie termica	Nedepistarea pierderilor pe retele	Retele invecchite, pierderi frecvente	4	5	20	tratare	investitii retele		30.11.2019

Director economic

Chialda

Daniela

Director

Mircea Ovidiu



REGISTRU DE RISCURI

Zone de risc (compartimente, servicii)	Obiective	Descrierea riscului	Circumstanțele care favorizează aparitia riscului	Risc inerent			Strategie adoptata (actiuni pt tratarea riscului)	Instrumente de control intern	Termen de realizare	Data ultimei revizuirii
				Probabilitate	Impact	Expunere				
Financiar contabilitate	Asigurarea securitatii activelor si disponibilitatilor banesti	Registre contabile eronate sau necompletate in timp util	Inexistența unor proceduri scrise/monogra fii privind modul de înregistrare in contabilitate; Completarea eronata sau neactualizarea registrului jurnal; Inexistența unor proceduri scrise sau necunoasterea acestora de catre personalul responsabil	3	2	6	Acceptarea riscului	Elaborarea procedurilor operationale pentru executarea operatiunilor contabile	Permanent	30.11.2019
	Efectuarea inregistrarilor contabile corect si in timp util	Situatii financiare neconcludente	Lipsa facturilor exigibile in cadrul perioadei	3	2	6	Acceptarea riscului	Reconciliere a sustinuta a soldurilor cu tertii	Permanent	30.11.2019

	Plata in termen si corecta a facturilor	Intarziere in plati si plati eronate	Sistem informational incomplet privind evidenta furnizorilor	3	2	6	Acceptarea riscului	Elaborarea unei proceduri de efectuare a platilor si de urmarire a scadentelor	Permanent	30.11.2019
	Disponibilizarea resurselor financiare	Gol de resurse; Cash flow negativ	Sistem informational incomplet; lipsa facturilor scadente in perioada;	Pmi	2	#VALUE!	Acceptarea riscului		Permanent	30.11.2019
Resurse umane\Salarizare	Intocmirea corecta si la timp a statelor de salarii, a actelor aditionale, contracte, si alte documente legate de personal	Intarziere in plata salariilor; depasirea termenelor de declarare fata de bugetul de stat	Insuficienta planificare a activitatilor	3	2	6	Acceptarea riscului	Elaborarea unei proceduri in acest sens	Permanent	30.11.2019
	asigurarea compatibilitatii resurselor umane cu atributiile prevazute in fisa postului	neindeplinirea corespunzatoare a atributiilor de serviciu	deficiente in selectie; lipsa program de instruire profesionala	3	2	6	Acceptarea riscului	Revizuirea periodica a fiselor postului si a organigram ei	Anual sau ori de cate ori este nevoie	30.11.2019
Juridic	Reprezentarea corespunzatoare a societatii in fata instantelor de judecata	Crearea unor prejudicii materiale datorita pierderii cauzelor in instanta	Insuficienta informare privind schimbarea legislatiei; lipsa flexibilitatii in interpretarea legilor	2	3	6	Acceptarea riscului		Permanent	30.11.2019

PVL	Intocmirea corecta si completa a documentelor ce revin serviciului	Informatii eronate care pot rezulta din diverse documente intocmite de terti	documentatii tehnico cadastrale intocmite de terti, in baza carora societatea intocmeste cvc sau acte aditionale la acestea	2	2	4	Acceptarea riscului	Obtinerea unor informatii complete in desfasurare a activitatii	Permanent	30.11.2019
	Securitatea informatiilor stocate pe serverele si statiile de lucru ale societatii	Imposibilitatea protectiei si recuperarii datelor	Lipsa salvarilor pe suport extern, lipsa parolelor si sistemelor de protectie	2	4	8	Acceptarea riscului	Elaborarea unei proceduri complexe pentru efectuarea de salvari, creare a parolelor, creare a utilizatorilor	Permanent	30.11.2019
	Eficacitatea utilizarii aplicatiilor software	Existenta aplicatiilor software neutilizate	Aplicatii software depasite moral sau din punct de vedere tehnic; insuficienta instruire a personalului in utilizarea programelor informatice	2	3	6	Acceptarea riscului	Monitorizare a necesitatii de instruire a personalului	Permanent	30.11.2019
IT	Asigurarea furnizarii unor informatii de incredere	Informatii eronate sau care pot induce in eroare	Utilizarea incorecta sau introducerea de date incorecte in programele informatice	2	3	6	Acceptarea riscului	Monitorizare a informatiilor inregistrate	Permanent	30.11.2019

AFL	Inchirierea spatilor AD	Imposibilitatea de inchiriere a spatilor	Spatiile sunt notificate in baza legii 10/2001; starea tehnica a spatilor nu permite inchirierea; scaderea numarului spatilor care pot fi inchiriate datorita restituirii catre proprietar;	2	3	6	Acceptarea riscului	Evaluarea periodica a situatiei	Trimestrial	30.11.2019
	Incasarea chiriilor datorate	Imposibilitatea incasarii chiriilor la timp	Firme aflate in insolventa sau in incapacitate de plata temporara/permanenta	3	3	9	Acceptarea riscului	Elaborarea unei proceduri de emitere a somatiilor si de actionare in judecata a debitorilor	Trimestrial	30.11.2019
	Evidenta corecta a spatilor AD	Schimbarea situatiei juridice a imobilelor	Lipsa informatiilor actualizate privind situatia juridica a imobilelor	Pme	Mo	#VALUE!	Acceptarea riscului	Evaluarea periodica a situatiei	Anual sau ori de cate ori este nevoie	30.11.2019

Secretariat/Relatii cu publicul	Evidentierea corecta a intrarilor/iesirilor de corespondenta	Neinregistrarea anumitor documente in registru de evidenta	Lipsa documentelor, sosirea lor cu intarziere, pierderea lor din diverse motive	2	3	6	Acceptarea riscului	elaborarea unei proceduri de inregistrare a intrarilor/iesi rilor de documente din unitate	Permanent	30.11.2019
------------------------------------	---	--	---	---	---	---	------------------------	--	-----------	------------

Director economic

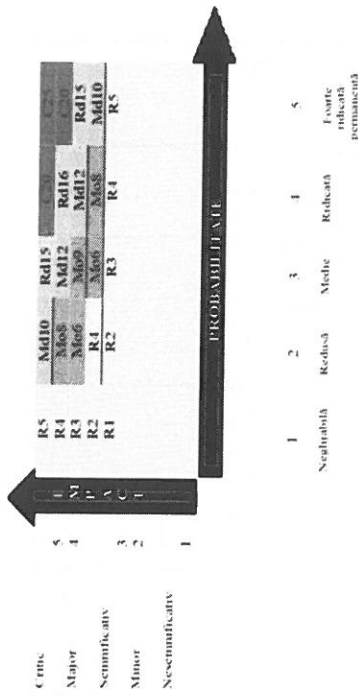
Chialda Daniela

Director

Mircea Ovidiu



Evaluarea expunerii la risc (probabilitate X impact)



Stabilirea nivelului de toleranță

Nivel Expunere	Nivel Toleranță	Explicații
1-5 Redusă	Ridicabilă	Nu necesită nicio măsură de control
6-9 Moderată	Acceptabilă	Necesită măsuri de control pe termen mediu/ lung
10-12 Medie/ Ridicabilă	Scăzută	Necesită măsuri de control pe termen scurt
16-25 Grupă	Neacceptabilă	Necesită măsuri de control urgente

Punctaj	Nivel Probabilitate	Explicații
1	Neglijabilă	Realizare improbabilă pe o perioadă lungă de timp - 3-5 ani (nu s-a întâmplat până în prezent)
2	Redusă	Realizare improbabilă pe o perioadă medie de timp - 1-3 ani (nu s-a întâmplat în ultimii doi ani)
3	Medie	Amenințarea se manifestă anual sau mai rar (nu s-a întâmplat în ultimul an)
4	Ridicabilă	Amenințarea se manifestă lunar sau mai rar (s-a întâmplat de câteva ori în ultimul an)
5	Foarte ridicabilă/ permanentă	Amenințarea se manifestă de mai multe ori pe lună/ zilnic sau chiar mai des.

Impact asupra îndeplinirii obiectivelor în cazul materializării riscurilor

Punctaj	Nivel Impact	Explicații
1	Nesemnificativ	Materializarea amenințării nu va avea aproape nici un impact asupra firmei
2	Minor	Materializarea amenințării va avea ca efect afectarea ușoară a îndeplinirii obiectivelor Producerea amenințării va avea efecte negative percepute,
3	Semnificativ	deși neglijabile ar putea fi afectate doar imaginea firmei fiind necesar alocarea unui număr semnificativ de resurse pentru remediere
4	Major	Materializarea amenințării ar putea duce la afectarea gravă a îndeplinirii obiectivelor și la diminuarea credibilității externe a firmei
5	Critic	Producerea amenințării are ca rezultat compromiterea totală a realizării obiectivelor firmei