

Inspectoratul Școlar Județean Giurgiu Departamentul management	Procedura de sistem Pentru întocmirea și actualizarea Registrului riscurilor la nivelul Inspectoratului Școlar Județean Giurgiu	Ediția 1 Număr de exemplare 3
		Revizia 1 la PS nr. 1/05.01.2024 Număr de exemplare

Nr. 49/10.10.2024

Aprobat
Inspector Școlar General,
Gălbățeanu Ion



PROCEDURĂ DE SISTEM

Pentru întocmirea și actualizarea Registrului riscurilor
la nivelul Inspectoratului Școlar Județean Giurgiu

1. Lista responsabililor cu elaborarea, verificarea și aprobarea ediției/reviziei în cadrul ediției procedurii de sistem:

Nr. crt.	Date privind responsabilii/ operațiunea	Numele și prenumele	Funcția	Data	Semnătura
1	Elaborat	Ciochir Costel Bufnea Marian Staicu Corina Stănescu Georgeta Staicu Maria Bangă Ionuț Roșu Cosmina Predoi Luiza Guțu Marinela Ene Nicoleta Nichita Adrian Bănuță Luminița	IȘGA/ secretar SCIM Insp. management Insp. proiecte Insp. DRU Contabil șef Informatician Insp activ extrașc. Consilier rețea șc. Insp. MRU Insp. curriculum Insp. curriculum Secretariat	Octombrie 2024	<i>C. Ciochir</i> <i>M. Bufnea</i> <i>A. Staicu</i> <i>G. Stănescu</i> <i>M. Staicu</i> <i>I. Bangă</i> <i>C. Roșu</i> <i>L. Predoi</i> <i>M. Guțu</i> <i>N. Ene</i> <i>A. Nichita</i> <i>L. Bănuță</i>
2	Verificat	Găină Florentina	IȘGA	10.10.2024	<i>F. Găină</i>
3	Avizat	Copoiu Lucian	Avocat	11.10.2024	<i>L. Copoiu</i>
4	Aprobat	Ghimpețeanu Ion	IȘG	14.10.2024	<i>I. Ghimpețeanu</i>

2. Situația edițiilor și a reviziilor în cadrul edițiilor:

Nr. crt.	Ediția/ revizia în cadrul ediției	Componenta revizuită	Modalitatea de revizuire	Data de la care se aplică ediția/ revizia
2.1.	Ediția I	-	-	09.01.2024
2.2.	Revizia 1	Legislație	Actualizare	14.10.2024

3. Lista persoanelor la care se difuzează ediția/revizia în cadrul ediției procedurii operaționale:

Nr. crt.	Scopul difuzării	Nr. ex.	Departamentul	Funcția	Numele și prenumele	Data primirii	Semnătura
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	Aprobare	1	Conducere	ISG	Ghimpețeanu Ion	14.10.2024	<i>I. Ghimpețeanu</i>
2.	Aplicare	1	Personalul ISJ	Insp.școlari personal didactic auxiliar și nedidactic	Difuzare electronică		
3.	Arhivare	1	Comisia SCIM/ Secretariat	Referent	Bănuță Luminița	14.10.2024	<i>L. Bănuță</i>

4. Scopul procedurii:

Stabilește un cadru general unitar de identificare, analiză și gestionare a riscurilor la nivelul domeniilor și compartimentelor din cadrul Inspectoratului Școlar Județean Giurgiu.

Furnizează personalului și conducerii Inspectoratului Școlar un instrument care facilitează gestionarea riscurilor într-un mod controlat și eficient, pentru atingerea obiectivelor stabilite.

Furnizează o descriere a modului în care sunt stabilite și implementate acțiunile/ măsurile/ dispozitivele de control menite să prevină apariția riscurilor.

5. Domeniul de aplicare a procedurii:

Procedura se aplică de către întreg personalul inspectoratului școlar în vederea gestionării riscurilor care pot afecta atingerea obiectivelor.

6. Cadrul legislativ aplicabil procedurii operaționale:

- Legea învățământului preuniversitar nr. 198/2023, cu modificările și completările ulterioare;
- OME nr. 6072/31.08.2023 privind aprobarea unor măsuri tranzitorii aplicabile la nivelul sistemului național de învățământ și superior;
- Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 privind controlul intern managerial și controlul financiar preventiv, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- OSGG nr. 600/2018 pentru aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice;
- Norme metodologice privind coordonarea și supravegherea prin misiuni de îndrumare metodologică a stadiului implementării și dezvoltării sistemului de control intern managerial la entități publice, aprobate prin OSGG nr. 1054/08.10.2019;
- Ordinul MECS nr. 5530 / 05.10.2011, cu modificările și completările ulterioare, aprobate prin OMECS nr. 3400 / 2015 privind modificarea Regulamentului - cadru de organizare și funcționare a inspectoratelor școlare;
- Regulamentul – cadru de organizare și funcționare a unităților de învățământ preuniversitar, aprobat prin OME nr. 5726/ 06.08.2024.

7. Definiții și abrevieri ale termenilor utilizați în procedură:

7.1. Definiții ale termenilor utilizați:

Nr. crt.	Termenul	Definiția și/ sau dacă este cazul, actul care definește termenul
1.	Control intern	Orice acțiune/ măsură provenită din organizație, luată în scopul gestionării riscurilor.
2.	Managementul sau gestionarea riscurilor	Toate procesele privind identificarea, evaluarea, luarea de măsuri de atenuare sau anticipare a acestora, revizuirea periodică și monitorizarea progresului, stabilirea responsabilităților.
3.	Risc	Posibilitatea de a se produce un eveniment care ar putea avea un impact asupra îndeplinirii obiectivelor.
4.	Risc inerent	Expunerea la un anumit risc înainte să fie luată vreo măsură în atenuarea lui.
5.	Risc rezidual	Expunerea cauzată de un anumit risc după ce au fost luate măsuri de atenuare a lui, presupunând că măsurile sunt eficiente.

6.	Probabilitatea de materializare a riscului	Posibilitatea sau eventualitatea ca un risc să se realizeze.
7.	Impactul	Consecința (efectul) asupra rezultatelor (obiectivelor) dacă riscul s-ar materializa.
8.	Expunere la risc	Consecințele, ca o combinație de probabilitate și impact, pe care le poate resimți o organizație în raport cu obiectivele prestabilite în cazul în care riscul se materializează.
9.	Evaluarea riscului	Evaluarea consecințelor materializării riscului în combinație cu evaluarea probabilității de materializare a riscului.
10.	Registrul riscurilor	Document integrator al gestiunii riscurilor, cuprinzând o sinteză a informațiilor și deciziilor luate în urma analizei riscurilor.

7.2. Abrevieri ale termenilor utilizați:

Nr. crt	Abrevierea	Termenul abreviat
1.	P.S.	Procedură de sistem
2.	E.	Elaborare
3.	V.	Verificare
4.	A.	Aprobare
5.	Ap.	Aplicare
6.	ISG	Inspector Școlar General
7.	ISGA	Inspector Școlar General Adjunct
8.	CCIM	Comisia de control intern managerial
9.	OSGG	Ordinul Secretarului General al Guvernului

8. Descrierea procedurii:

Prezenta procedură reprezintă un instrument de punere în aplicare a Standardului 8 de control intern managerial "Managementul riscului", din Codul controlului intern managerial, aprobat prin OSGG nr. 600/2018, cu modificările și completările ulterioare.

Managementul riscului are un rol major prin:

- identificarea riscurilor care pot să apară în derularea activităților;
- descrierea riscurilor apărute în derularea activităților;
- evaluarea expunerii la risc pentru fiecare activitate care se derulează în instituție;
- evaluarea măsurilor existente, precum și a celor propuse pt diminuarea expunerii la risc.

8.1. Etapele întocmirii Registrului riscurilor:

- Comisia de monitorizare (SCMI) elaborează Lista obiectivelor, a activităților și a indicatorilor de performanță, în vederea identificării riscurilor asociate acestora.

- Se identifică problemele care au apărut, se pot repeta în viitor sau care pot apărea în desfășurarea activităților și care au ca efect nerealizarea parțială sau totală a obiectivelor stabilite, prin realizarea Listei de identificare a riscurilor.

- Se identifică cauzele care generează apariția riscurilor.
- Se analizează activitățile vulnerabile la riscuri, pe compartimente.
- Se determină efectele/ consecințele probabile la nivelul obiectivelor/ activităților.
- Se estimează, pe o scală de la 1 la 5, probabilitatea de materializare a riscului.
- Se estimează pe o scală de la 1 la 5, impactul global al riscului.

- Se combină cele două estimări pe o scală bidimensională, reprezentând expunerea la risc, indicator în raport cu care se stabilește atitudinea față de fiecare situație identificată ca risc.

- Se actualizează și se modifică anual de către secretarul SCMI, Registrul riscurilor la nivel centralizat, prin agregarea informațiilor cuprinse în Registrul riscurilor de la nivelul compartimentelor.

- Anual, Comisia de monitorizare analizează și prioritizează riscurile semnificative care pot afecta realizarea obiectivelor genrale și specifice ale instituției, prin stabilirea limitelor de toleranță la risc.

- Pe baza raportărilor anuale primite de la compartimente, secretarul SCMI elaborează o informare privind desfășurarea procesului de gestionare a riscurilor la nivelul unității.

8.2. Resurse necesare:

- Resurse materiale;
- Resurse umane;
- Resurse financiare;
- Resurse informaționale primite din mediul intern și extern, respective toate datele și informațiile generate, prelucrate, stocate și transmise prin sistemele informaționale și informatice, de către compartimentele structurale și funcționale ale ISJ, corelate cu activitatea procedurată.

9. Responsabilități:

9.1. Conducătorul instituției

- Asigură cadrul organizational și procedural pentru punerea în aplicare a măsurilor de control intern.
- Aprobă hotărârile luate în cadrul ședințelor SCMI.
- Aprobă raportul anuala cu privire la desfășurarea procesului de gestionare a riscurilor la nivelul instituției.

9.2. Comisia SCMI

- Planifică activitățile necesare identificării riscurilor și propune măsuri de prevenire a acestora.
- Aprobă informarea elaborată de secretarul SCMI.

9.3. Secretarul SCMI

- Consemnează în proces – verbal hotărârile luate în ședințele de analiză a riscurilor.
- Listează și îndosariază un exemplar al Registrului riscurilor la nivel central, după ce acesta a fost aprobat de președintele SCMI.
- Elaborează anual Registrul riscurilor, prin agregarea registrilor de riscuri elaborate la nivelul compartimentelor.

9.4. Responsabilii cu gestionarea riscurilor, în colaborare cu membrii SCMI

- Analizează riscul identificat prin definirea corectă a riscului, respectându-se regulile de definire și prin analiza cauzelor sau a circumstanțelor care favorizează apariția riscului.
- Evaluează expunerea la risc prin:
 - Estimarea șanselor de apariție a riscului, pe o scală în cinci trepte, ca fiind:
1. foarte scăzut; 2. scăzut; 3. mediu; 4. ridicat; 5. foarte ridicat.
 - estimarea impactului asupra realizării obiectivelor, pe o scală în cinci trepte:
1. foarte scăzut; 2. scăzut; 3. mediu; 4. ridicat; 5. foarte ridicat.
- Propun măsurile care trebuie luate pentru a controla riscul identificat.
- Propun termenele limită pentru implementarea acțiunilor/ măsurilor stabilite, precum și responsabilii cu monitorizarea implementării acestora.

10. Anexe:

Anexa 1

Lista de identificare a riscurilor asociate obiectivelor și activităților
Structura funcțională

Nr. crt.	Obiectiv	Activități	Riscuri	Cauze
1.				
2.				
3.				
.....				

Întocmit,

Anexa 2

Formular de analiză a riscurilor
Compartiment Responsabil

Nr. crt.	Obiective/ Activități	Riscuri identificate	Risc inerent			Clasare risc (major, moderat, minor)
			Probabilitate	Impact	Expunere	
1.						
2.						
3.						
.....						

Anexa 3

Proces – verbal
al ședinței de analiză a riscului

Data ședinței				
Participanții:				
Nr. crt.	Nume și prenume	Funcția	Telefon/ mail	Semnătură
1.				
2.				
3.				
.....				
Probleme dezbătute				Concluzii, recomandări, observații
1.				
2.				
3.				
.....				

Anexa 4

Nivelul expunerii la risc (Scala de evaluare a expunerii la riscuri)

Stabilirea expunerii la risc

IMPACT

5	10	15	20	25
4	8	12	16	20
3	6	9	12	15
2	4	6	8	10
1	2	3	4	5

PROBABILITATE

	Categorii de riscuri	Prioritatea	Termen
	Riscuri majore	Prioritatea 1	Necesită atenția conducerii pentru adoptarea/ implementarea unor măsuri urgente de prevenire/ control adecvate
	Riscuri moderate	Prioritatea 2	Pot fi monitorizate sau controlate prin creșterea eficienței măsurilor existente, sau prin adoptarea unor măsuri suplimentare.
	Riscuri minore	Prioritatea 3	Pot fi tolerate și vor fi considerate inerente activităților instituției, față de care nu este necesară adoptarea unor măsuri suplimentare, ci doar aplicarea celor existente

• În baza clasificării și ordonării riscurilor, Comisia de monitorizare evaluează eficiența măsurilor de prevenire/ control existente, dacă există și propune măsuri suplimentare/ măsuri pentru prevenirea/ controlul riscurilor, pentru diminuarea expunerii la risc prin reducerea probabilității de materializare ori de minimalizare a impactului global. Aceste măsuri vizează în special, riscurile majore și pe cele moderate.

• Annual se realizează o activitate de monitorizare și revizuire a riscurilor, în scopul de a asigura eficiența procesului de management al riscurilor, respective pentru a formula recomandări de măsuri de prevenire/ control.

Anexa 5

Registrul riscurilor

Nr. crt.	Obiective/ activități	Riscuri identificate	Risc inerent			Strategia adoptată	Risc rezidual			Responsabil cu gestionarea riscului
			P	I	E		P	I	E	
1.										
2.										
3.										
....										