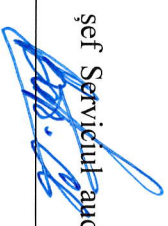


APPROBAT:  
 șef Serviciul audit intern și integritate  
  
 Constantin Bahneanu  
 03.03.2022

**Registrul Riscurilor în cadrul Serviciului audit intern și integritate în anul 2022**

Descrierea riscurilor	Evaluarea riscului inerent			Reacția la risc	Acțiunea/măsura de control	Responsabil de acțiune	Perioada de implementare a acțiunii	Evaluarea riscului rezidual			Note / observații
	Impact (minim, mediu, maxim)	Probabilitate (scazuta, medie, inalta)	Valoarea riscului inerent					Impact (minim, mediu, maxim)	Probabilitate (scazuta, medie, malta)	Valoarea riscului rezidual	
Realizarea în termen a obiectivelor stabilite pentru misiunea de audit	2	3	4=2*3	5	Stabilirea corectă a termenilor, determinarea corepunzătoare a obiectivelor de audit	Serviciul audit intern și integritate	Periodic	9	10	11=9*10	12
Acumularea insuficiența a probelor pertinente și relevante	Mediu	Mediu	Mediu	Minimizare	Stabilirea clară a obiectivelor și întocmirea detaliata a planului misiunii de audit	Serviciul audit intern și integritate	Periodic	Minim	Scazut	Scazut	
Resurse insuficiente pentru realizarea misiunii de audit intern	Mediu	Mediu	Mediu	Minimizare	Elaborarea/intocmirea și prezentarea din cadrul subdiviziunilor auditate a informatiilor depline și suficiente pe marginea celor constatate	Serviciul audit intern și integritate	Permanent	Minim	Scazut	Scazut	
Neelaborarea în termen a Raportului misiunii de audit intern	Minim	Scazut	Scazut	Eliminare	Executarea conforma a planulu cu respectarea etapelor misiunii	Serviciul audit intern și integritate	Periodic	Minim	Scazut	Scazut	

Lipsa supervizării implementării recomandărilor de audit intern	Maxim	Înalt	Înalt	Minimizare	Supervizarea recomandărilor în termenii stabiliți	Serviciul audit intern și integrate	Periodic	Mediu	Mediu	Mediu	
Comunicare și colaborare ineficienta cu subdiviziunile audiate	Mediu	Mediu	Mediu	Minimizare	Informarea subdiviziunilor audiate despre rolul de consiliere, diminuarea riscurilor prin implementarea recomandărilor incluse în Raport	Serviciul audit intern și integrate	Periodic	Mediu	Mediu	Mediu	
Neasigurarea continuității implementării și aplicării cerințelor sistemului de control intern managerial	Maxim	Înalt	Înalt	Minimizare	Intensificarea controlului din partea managerilor operaționali/grupul de Lucru privind implementarea sistemului CIM	Serviciul audit intern și integrate de comun cu managerii operaționali/grupul de lucru	Permanent	Minim	Scazut	Scazut	
Armonizarea fragmentata a actelor imene în raport cu prevederile/modificările legislative	Mediu	Mediu	Mediu	Minimizare	Monitorizarea continua/permanenta a modificarilor legislativei pentru ajustare cu documentele interne	Serviciul audit intern și integrate	Permanent	Minim	Scazut	Scazut	
Nmărul mare de actiuni realizate în raport cu cele incluse în Planul anual	Maxim	Înalt	Înalt	Acceptare	Actualizarea/modificarea /ajustarea Planului anual	Serviciul audit intern și integrate	Permanent	Maxim	Înalt	Înalt	

Lipsa instruirii sau instruire insuficientă pentru creșterea competenței profesionale	Maxim	Înalt	Înalt	Minimizare	Dezvoltarea profesionala continua (eel puțin 40 ore academice/an)	Serviciul audit intern și integritate	Permanent	Mediu	Mediu	Mediu	
Toleranța zero față de fenomenul corupției	Maxim	Înalt	Înalt	Eliminare	Asigurarea eficiență a funcționării liniei telefonice și verificarea permanenta a petițiilor/sesizărilor din lădița despre faptele de comportament corupțional	Serviciul audit intern și integritate	Permanent	Maxim	Înalt	Mediu	
Examinarea subiectivă și protecționistă a cazurilor de influență necorespunzătoare	Mediu	Mediu	Mediu	Minimizare	Aducerea la cunoștința persoanelor responsabile a consecințelor de protecționism și examinarea subiectivă a acestora.	Serviciul audit intern și integritate	Permanent	Maxim	Înalt	Înalt	
Eliminarea conflictelor de interese	Mediu	Mediu	Mediu	Minimizare	Evitarea conflictelor de interese și tratarea unor astfel de conflicte apărute, declararea intereselor personale.	Serviciul audit intern și integritate	Permanent	Maxim	Înalt	Înalt	
Abuzul în serviciu contra intereselor publice	Maxim	Înalt	Înalt	Minimizare	Limitarea interacțiunii directe a clienților / petenților cu angajații instituției; Informarea eficientă a cetățenilor despre drepturi și obligații.	Serviciul audit intern și integritate	Permanent	Mediu	Mediu	Mediu	

<p>Gradul de educație anticorupție în rândul personalului redus, în special la apariția faptelor de corupție precum:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Luarea de mită</li> <li>- Darea de mită</li> <li>- Primirea de foloase necuvenite</li> <li>- Traficul de influență</li> <li>- Cumpărarea de influență</li> <li>- Infracțiuni asimilate faptelor de corupție</li> </ul>	Maxim	Înalt	Înalt	Minimizare	<p>Atenție sporită acordată procesului de instruire a personalului pe aspect de corupție. Aplicarea și ajustarea periodică a procedurilor interne din domeniul corupției.</p>	Serviciul audit intern și integritate	Permanent	Mediu	Mediu	Mediu	
--	-------	-------	-------	------------	---	---------------------------------------	-----------	-------	-------	-------	--

