

0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2	Toate obiectivele/activitățile de la toate structurile unde este prezent riscul	Risc privind incidente/accidente la locul de muncă	Nerespectarea prevederilor legale în domeniul SSM	3	3	9	Control/reducere Acceptare/tolerare		3	3	9	Cprt. PM, SIPP, SSM și SU
3	Toate obiectivele/activitățile de la toate structurile unde este prezent riscul	Risc privind producere de incendii	Nerespectarea prevederilor legale în domeniul PSI	3	3	9	Control/reducere Acceptare/tolerare		3	3	9	Cprt. PM, SIPP, SSM și SU
4	Toate obiectivele/activitățile de la toate structurile unde este prezent riscul	Risc privind producere incidente de mediu/poluare	Nerespectarea prevederilor legale în domeniul PM	3	3	9	Control/reducere Acceptare/tolerare		3	3	9	Cprt. PM, SIPP, SSM și SU
5	Atragerea de personal calificat	Risc privind limitarea oportunităților profesionale din oferta societății	Situația economico-financiară dificilă a societății	4	4	16	Control/reducere		3	3	9	Serviciul M.P.R.U.
6	Dezvoltarea, păstrarea și gestionarea adecvată a resurselor umane	Risc privind apariția unor sincope/dezechilibre în administrarea resurselor umane	Lipsa resurselor financiare pentru pregătire și calificare profesională	4	4	16	Control/reducere Acceptare/tolerare		4	4	16	Serviciul M.P.R.U.
7	Obținerea de venituri prin valorificarea spațiilor disponibile la un moment dat	Risc privind valorificarea spațiilor la prețuri neadecvate și neadaptate cerințelor de dezvoltare a societății	Deteriorarea stării de fapt a activelor potențial valorificabile Lipsa resurselor necesare îmbunătățirii stării de fapt a activelor în cauză	4	4	16	Control/reducere Acceptare/tolerare		4	4	16	Serviciul M.P.R.U.
8	Păstrarea integrității și utilității bunurilor patrimoniale	Degradarea mijloacelor fixe clădiri și alei uzinale	Lipsa resurselor financiare	4	3	12	Control/reducere Acceptare/tolerare		4	3	12	Serviciul PIC, Patrimoniu, Administrativ
9	Tinerea corectă și la zi a contabilității	Comiterea unor erori neintenționate în aplicarea legislației specifice	Schimbarea frecvență a legislației financiar contabile	3	3	9	Control/reducere		3	3	9	Serv. Contabilitate Generală

0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
10	Plata la zi a obligatiilor financiare	Risc de neplata a datorilor catre terti si personal	Situatia economico-financiara a societății (aproape de blocaj financiar)	3	3	9	Control/reducere		3	3	9	Serv. Financiar și Informatică
11	Plata la zi a obligatiilor bugetare	Risc de neplata a datorilor catre bugetele de stat	Situatia economico-financiara a societății (aproape de blocaj financiar)	3	3	9	Control/reducere		3	3	9	Serv. Financiar și Informatică
12	Executia bugetului de venituri și cheltuieli	Risc de neindeplinire a indicatorilor financiari din BVC	Fluctuații ale condițiilor economico-sociale legate de mediul de afaceri	3	3	9	Control/reducere		3	3	9	Serv. Financiar și Informatică
13	Păstrarea bazelor de date economico-financiare	Risc de deteriorare a bazei de date economico-financiare	Păstrarea necorespunzătoare a bazelor de date economico-financiare	3	3	9	Control/reducere		3	3	9	Serv. Financiar și Informatică
14	Asigurarea reparatiilor și mentenanței Repararea și rezolvarea problemelor privind municiile Asigurarea producției	Risc de deprofesionalizare a resursei umane	Lipsa comenzilor de lucru	3	3	9	Transfer		3	3	9	Atelier Mentenanța Atelier Metalurgic Atelier Muniții
	Lipsa/insuficiența resurselor de orice fel		3	3	9	Acceptare/tolerare		3	3	9		
15	Elaborarea tehnologiilor	Risc privind întreruperea procesului investițional	Insuficiența resurselor umane	3	4	12	Transfer		3	4	12	Serv. Proiectare tehnologii, prețuri, investiții
			Lipsă resurse materiale pentru pregătire	4	4	16	Transfer		4	4	16	Serv. Calitate, Laboratoare
			Lipsa/insuficiența resurselor financiare	4	4	16	Acceptare/tolerare		3	3	9	Serv. Proiectare tehnologii, prețuri, investiții
16	Aprovizionarea, asigurarea și procurarea de materii prime, materiale și produse	Risc bursier și valutar	Fluctuații de preț ale cotațiilor bursiere de profil	3	3	9	Acceptare/tolerare		3	3	9	Serviciul Comercial și Marketing
17	Vânzarea produselor societății	Risc concurențial	Fluctuații de prețuri în mediul concurențial	3	3	9	Acceptare/tolerare		3	3	9	Serviciul Comercial și Marketing

0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
18	Asigurarea producției	Risc energetic	Fluctuații de prețuri în mediul concurențial al energiei	33	3	9	Acceptare/tolerare		3	3	9	Serviciul Comercial și Marketing

B. Tipurile de răspuns la risc care fundamentează strategia adoptată pentru gestionarea și tratarea acestora sunt direct influențate de posibilitățile reale de acțiune ale S Metrom SA Brașov, în contextul socio-economic în care își desfășoară activitatea și în baza resurselor de orice fel – umane, financiare, materiale, etc cu care se poate efectua acțiunea în administrarea riscurilor semnificative. Birocratic putem face planuri multe, dar în realitatea situația trebuie simplificată pentru a putea fi pusă în practică.

Asfel, în contextul de mai sus, se disting 3 tipuri de răspuns:

- controlul/reducerea* expunerii la riscul respectiv, prin diverse proceduri (de reglementare, de achiziție, de instruire, s.a.m.d.) care se vor derula, pe cât posibil în limita resurselor disponibile
- transfer* – se va încerca, la fel, pe cât posibil în limita resurselor disponibile, externalizarea unor operațiuni prin contracte cu terți/diverși clienți, furnizori, s.a.m.d., astfel încât riscurile să fie împărțite, iar expunerea la risc diminuată
- acceptare/tolerare* - în contextul socio-economic în care își desfășoară activitatea societatea și în baza resurselor limitate de care dispune, unele riscuri vor fi acceptate și tolerate până la momentul în care mediul de activitate și resursele vor permite luarea unor măsuri mai bune pentru a limita expunerea la aceste riscuri

C. Măsurile de control ce se pot lua sunt, la fel, direct influențate de posibilitățile reale de acțiune ale S Metrom SA Brașov, în contextul socio-economic în care își desfășoară activitatea, care este aproape de blocaj și în baza resurselor limitate – umane, financiare, materiale, etc, de care dispune și cu care poate acționa în administrarea riscurilor semnificative. La fel, dacă vrem să facem planuri multe, putem birocratiza oricând, dar în realitatea situația trebuie simplificată pentru a putea fi pusă în practică.

Asfel, în contextul de mai sus, se disting câteva măsuri de control:

- Nominalizarea responsabililor cu riscurile la fiecare compartiment/structură cuprinsă în primul nivel de conducere din organica entității;
- Identificarea riscurilor în strânsă legătură cu activitățile din cadrul obiectivelor specifice a căror realizare ar putea fi afectată de materializarea riscurilor; identificarea amenințărilor/ vulnerabilităților prezente în cadrul activităților curente ale entității care ar putea conduce la nerealizarea obiectivelor propuse și la săvârșirea unor fapte de corupție și fraude;
- Evaluarea riscurilor, prin estimarea probabilității de materializare, a impactului asupra activităților din cadrul obiectivelor în cazul în care acestea se materializează; ierarhizarea și prioritizarea riscurilor în funcție de toleranța la risc;
- Stabilirea strategiei de gestionare a riscurilor (răspunsului la risc) prin identificarea celor mai adecvate modalități de tratare a riscurilor, inclusiv măsuri de control;
- Monitorizarea permanentă a implementării măsurilor de control și revizuirea, după caz, a acestora în funcție de eficacitatea rezultatelor;

D. Indicatorii de rezultat care arată îndeplinirea sau nu a măsurilor de control sunt reprezentați de formalizarea în documente de sinteză a măsurilor de control arătate la punctul precedent, întocmindu-se următoarele:

1. Formularul de alertă asupra riscurilor – FAR – se întocmește la nivelul fiecărui compartiment/structură cuprinsă în primul nivel de conducere din organica entității;
2. Registrul riscurilor semnificative din entitate;
3. Strategia de gestionare a riscurilor din entitate.

Întocmit,
Secretariat tehnic al Comisiei de monitorizare,
Economis

Deleanu Viorela Adrian