

RAPORT ANUAL / INFORMARE ANUALĂ

privind desfășurarea procesului de management al riscurilor în anul 2023 la nivelul

MULTI-TRANS S.A.

Scopul raportului:

Analizarea riscurilor care pot influența activitatea corespunzătoare a societății

Analiza procesului de management al riscurilor pe anul 2023. În cadrul procesului de revizuire, se analizează dacă:

- riscurile persistă
- au apărut noi riscurile
- impactul și probabilitatea riscurilor au suferit modificări, caz în care se revizuiesc nivelurile riscurilor
- sunt necesare noi măsuri de control de risc și termenele pentru implementarea acestora
- se impune reprioritizarea riscurilor

I. Cadrul legislativ **Principalele acte normative** care stau la baza reglementării *Managementului riscurilor* (MR) sunt următoarele: ➤ Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 privind controlul intern/managerial și controlul financiar preventiv, republicată, cu modificările și completările ulterioare; ➤ Ordinul Secretarului General al Guvernului nr. 600/2018 privind aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice; ➤ Ordinul Secretarului General al Guvernului nr. 201/2016 pentru aprobarea Normelor metodologice privind coordonarea, îndrumarea metodologică și supravegherea stadiului implementării și dezvoltării sistemului de control intern managerial la entitățile publice; ➤ Legea nr. 174/2015 pentru aprobarea Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 86/2014 privind stabilirea unor măsuri de reorganizare la nivelul administrației publice centrale și pentru modificarea și completarea unor acte normative.

1. Sinteza Registrului de riscuri aferent anului raportării

Structura organizatorică a entității este formată din următoarele compartimente, conform organigramei societății din Septembrie 2023:

1. ORGANUL SUPERIOR DE CONDUCERE: consiliul de administrație

2. CONDUCEREA EXECUTIVĂ: director general, asigură conducerea activităților curente ale entității și duce la îndeplinire hotărârile organului superior de conducere
3. Compartimentul SERVICIUL TEHNIC-ADMINISTRATIV: desfășoară toate activitățile curente, care țin de aprovizionare, de atelier mecanic/service autobuze, de organizarea pazei și a curățeniei
4. Compartimentul SERVICIUL FINANCIAR-CONTABILITATE: desfășoară activitățile referitoare la operațiunile financiar-contabile și de raportare aferente înregistrărilor contabile
5. Compartimentul DEPARTAMENTUL COLOANĂ AUTO ȘI AUTOGARĂ: desfășoară activitățile de prestare a serviciului de transport.

În urma Procesului-verbal al ședinței de analiză a riscurilor, s-au dezbătut următoarele riscuri:

- **Din partea serviciului tehnic-administrativ:** - întreruperi în furnizarea serviciilor prestate de furnizori (energie electrică, combustibil)
- **Din partea departamentului de coloană auto și autogară:** - parc auto învechit – această problemă se va rezolva odată cu schimbarea autobuzelor cu autobuze electrice. Investiția efectuată de UAT-ul este în stadiu de finalizare. Au fost predate patru autobuze electronice, a căror recepționare / preluare este în curs.
- **Din partea serviciului financiar-contabil și juridic:**

Modificări esențiale în legislație, precum și în programe – necesitatea IT

Registrul riscurilor operaționale este structurat pe patru categorii:

1. Oameni
2. Procese
3. Sisteme/tehnologice
4. Extern

Riscuri aferente *oamenilor* pot fi, fără a se limita la:

- nerespectarea proceselor, procedurilor sau a instrucțiunilor de lucru;
- erori de introducere manuala sau de utilizare neadecvata a sistemelor informatice;
- cunostințe, experiență și pregătire insuficientă a personalului care utilizează sau deserveste sistemele informatice;
- personal insuficientă;
- dependență de angajați cheie;
- lipsă de comunicare și cooperare între angajați;

- alterarea datelor;
- modificarea informațiilor sau a datelor din rapoarte, fără documentare adecvată;
- conflict de interese între personalul care dezvoltă și cel care administrează sistemele informatice ori între utilizatorii acestora;
- lipsa unei delimitări clare între rolurile persoanelor care accesează/administrează/dezvoltă sistemele informatice;
- automulțumire;
- fraudă;
- operațiuni suspecte de spălarea banilor și finanțarea actelor de terorism;
- nerespectarea regimului de sancțiuni internaționale;

Riscuri aferente *proceselor* pot fi, fără a se limita la:

-Riscuri de model: lipsa proceselor organizatorice (cel puțin referitoare la managementul schimbării, al incidentelor, al problemelor, al nivelurilor de servicii, al capacității, al disponibilității și al proiectelor), erori de metodologie sau de model, erori de evaluare, disponibilitatea rezervelor pentru acoperirea pierderilor, complexitatea modelelor, control inadecvat al proceselor, software neadecvate obiectelor de activitate, insuficiența guvernancei corporative în acest domeniu.

-Riscuri tranzacționale: erori de execuție, erori de înregistrare, managementul inadecvat al datelor și informațiilor, erori de compensare, colateral, riscuri de capacitate, riscuri de evaluare, riscuri de confidențialitate, fraude.

-Riscuri aferente controlului operațiunilor: lipsa separării drepturilor și atribuțiilor, depășirea limitelor, riscuri de volum, riscuri de securitate, riscuri de raportare, riscuri de înregistrări contabile neadecvate, control inadecvat al activităților externalizate, întreruperea furnizării serviciilor, neidentificarea operațiunilor de speță în funcție de indicatorii de risc și variabile analitice prestabilite.

Riscuri aferente *sistemelor/tehnologiei* pot fi, fără a se limita la:

- sistem inadecvat de management al tehnologiei și securității;
- lipsa metodologiilor de dezvoltare și testare;
- capacitate insuficientă de procesare;
- întreruperi în funcționarea sistemelor (hardware, software, stocare, telecomunicații);
- căderi de rețea;
- întreruperi în furnizarea serviciilor prestate de furnizorii externi;
- sisteme inadecvate;
- riscuri de compatibilitate;
- riscuri generate de furnizori/vânzători;

- erori de programare;
- coruperea datelor;
- riscuri de recuperare după dezastre;
- testare necorespunzătoare a recuperării în caz de dezastru;
- sistem inadecvat de actualizare tehnologică;
- sisteme învechite;
- servicii necorespunzătoare de suport pentru sistemele.

Riscuri aferente *mediului extern* pot fi, fără a se limita la:

- pierderi datorate evenimentelor catastrofice/dezastre naturale sau generate de oameni ori factori din afara organizației
- întreruperi în furnizarea serviciilor prestate de furnizori externi
- fraude și activități criminale externe
- expuneri externe ale securității sistemelor
- atacuri teroriste clasice su informatice
- criminalitate economică și/sau informatică
- căderi ale alimentării cu electricitate

2. Stadiul implementării măsurilor de control

Fiecare compartiment este verificat de persoana competentă în parte, astfel este urmărită starea actuală a fiecăruia.

3. Revizuirea riscurilor

Revizuirea riscurilor este efectuat anual.

1. Riscuri reziduale

- * folosirea uneltelor, sculelor în mod necorespunzător
- * parcurgerea unor trasee ocolitoare cu autobuze
- * solicitarea unor piese de schimb necorespunzătoare

2. Riscuri care persistă

- - parc auto învechit

3. Riscuri nou-identificat – risc operațional generat de sistemele informatice aplicate de societate.
4. Monitorizarea riscurilor de corupție, după caz – nu este cazul
5. Registrul de riscuri actualizat - anual
6. Concluzii și propuneri:

Apreciem, că în anul 2023 , procesul de gestiune al riscurilor s-a desfășurat la un nivel, care a permis îndeplinirea obiectivelor generale și obiectivelor specifice al activității societății.

Președintele comisiei

Contabil șef – Szórádi Edit



HR. HRREG. 993/29.11.2023

PROCES-VERBAL AL ȘEDINȚEI DE ANALIZĂ A RISCURILOR

Data ședinței: 27.12.2023

Participanți: Membrii Comisiei de gestionare a riscurilor

- Szórádi Edit - contabil șef- președintele comisiei
- Roman Rozalia - asistent manager - secretar
- Antal Éva - economist - membru
- Dénes Alexandru - șef coloană - membru
- Kerekes Attila - șef birou tehnic - membru

Având în vedere structura organizatorică a entității începând cu Septembrie 2023, conform organigramei ședința au fost convocate:

Compartimentul **SERVICIUL TEHNIC-ADMINISTRATIV**: desfășoară toate activitățile curente, care țin de aprovizionare, de atelier mecanic/service autobuze, de organizarea pazei și a curățeniei

Compartimentul **SERVICIUL FINANCIAR-CONTABILITATE**: desfășoară activitățile referitoare la operațiunile financiar-contabile și de raportare aferente înregistrărilor contabile

Compartimentul **DEPARTAMENTUL COLOANĂ AUTO ȘI AUTOGARĂ**: desfășoară activitățile de prestare a serviciului de transport.

Am revenit asupra problemelor dezbătute în cadrul ședinței din data de 13.12.2022, a riscurilor prezentate de fiecare membru în parte pe compartimente, au fost analizate recomandările, propunerile privind dificultățile întâmpinate și s-a constatat că au fost realizate.

În momentul ședinței mutarea sediului s-a efectuat în totalitate, adică birourile sunt mutate la Parcul Industrial din Câmpul Frumos, iar atelierul, magazia centrală și autoparcul s-au mutat la Câmpul Frumos, atelier închiriat până la finalizarea sediului societății.


Cu ocazia acestei ședințe s-au prelucrat riscurile cu:

Nr.crt.	Riscul analizat / Dificultăți întâmpinate	Recomandări, propuneri
01.	Căderi ale tensiunii de alimentare	Implementare replicare sincronă între sediul central și datacenter. Achiziționare generator electric.
02.	Erori de programare, modificări neautorizate ale software-ului, dezvăluire informații	Utilizatorii cu drepturi de acces limitate ai sistemului trebuie să aibă o pregătire corespunzătoare privind utilizarea resurselor și serviciilor

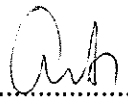
		sistemului.
03.	Erori de programare, erori de operare ale personalului	Pregătire corespunzătoare a personalului, de specialitate. Verificarea periodică a fișierelor
04.	Întreruperi în furnizarea serviciilor prestate de furnizori externi	Raportarea incidentului către furnizor în timp util
05.	Sistem inadecvat de actualizare tehnologică	Conformarea cu reglementările legale respective
06.	Riscuri de compatibilitate	Incompabilitate cu noile versiuni ale programelor software – update-uri din timp trebuie făcute
07.	Sisteme învechite	Atacuri cibernetice
08.	Incendiu	Existența unor automate de detecție și stingere a incendiului.
09.	Producerea unui cutremur	Instruirea personalului autorizat al sistemului privind modul de acțiune în caz de cutremur
10.	Alimentare necorespunzătoare cu energie electrică	Achiziționare generator electric
11.	Copiere neautorizată de date / software	Utilizatorii cu drepturi de acces limitate ai sistemului trebuie să aibă o pregătire corespunzătoare privind utilizarea resurselor și serviciilor sistemului
12.	Erori de operare ale personalului / Erori de programare – utilizare necorespunzătoare a sistemului	Elaborarea unei politici de securitate care să țină cont de rolul și misiunea sistemului.
13.	Modificări neautorizate ale software-ului	Elaborarea unei proceduri de creare a fișierelor de back-up.

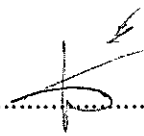
Sfântu Gheorghe, la 27.12.2022

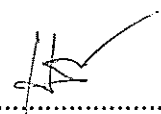
Semnează membrii comisiei de gestionare a riscurilor:

Szórádi Edit - director economic- președintele comisiei 

Roman Rozalia - asistent manager - secretar

Antal Éva - economist – membru 

Dénes Alexandru - șef coloană - membru 

Kerekes Attila - șef birou tehnic - membru 

Tratarea riscurilor 2023

TRATAREA RISCURILOR

(măsuri de control ale riscurilor propuse pentru reducerea riscurilor)

ANEXA 1 la registrul riscurilor

A – Probabilitatea producerii evenimentelor

B – Nivel impact

C – Nivel risc

Nr. crt	Eveniment nedorit	Amenințare	Vulnerabilitate asociată	A	B	C	Măsuri de control al riscului
1.	Producerea unui incendiu	Incendiu	Absența unui sistem automat de detecție și stingere a incendiului	Mică	Mare	Mediu	Implementate Verificarea și întreținerea instalațiilor Existența procedurilor de creare a fișierelor back-up care vizează frecvența, tipul de back-up, persoanele autorizate și verificarea periodică Instruirea personalului autorizat al sistemului privind modul de acțiune la incendiu.
2.	Producerea unui cutremur	Cutremur	Lipsa planurilor de continuare a activității sau a procedurilor de recuperare / refacere a informațiilor în caz de cutremur	Mică	Mare	Mediu	Măsuri viitoare Existența unor mijloace automate de detecție și stingere a incendiului Realizarea unor contracte de furnizare echipamente de calcul, birotică, în cazul producerii unor asfel de Existența unui spațiu alternativ de reluare a activității ptr personal. Implementate Structura de rezistență a clădirii este solidă. Pereții exteriori și despărțitori ai camerelor în care sunt instalate echipamentele sistemului sunt din materiale solide. Existența locației alternative de procesare a datelor. Măsuri viitoare Instruirea personalului autorizat al sistemului privind modul de acțiune în caz de cutremur. Realizarea unor contracte de furnizare echipamente de calcul, birotică, în cazul producerii unor astfel de evenimente.

Tratarea riscurilor 2023

3.	Alimentare neautorizată cu energie electrică	Căderi ale tensiunii de alimentare	Lipsa surselor neîntreruptibile de alimentare cu energie electrică	Mică	Mare	Mediu	Implementate Servere de back-up se află într-o locație separată toate calculatoarele sunt prevăzute cu ups Măsuri viitoare Implementare replicare sincronă între sediul central și datacenter Achiziționare generator electric
4.	Copierea neautorizată de date / software	Dezvăluire Informații	Acces neautorizat – Copierea neautorizată de date / software	Mică	Mare	Mediu	Implementate Existența antivirus, Firewall Instruirea continuă a personalului Backup periodic al datelor în data center conform procedurilor operaționale existente Măsuri viitoare Utilizatorii cu drepturi de acces limitate ai sistemului trebuie să aibă o pregătire corespunzătoare privind utilizarea resurselor și serviciilor sistemului De asemenea, trebuie respectată politica de securitate existentă
5.	Utilizarea neautorizată a resurselor și serviciilor sistemului (erori de Utilizare)	Erori de operare ale personalului	Configurarea necorespunzătoare a funcțiilor de securitate ale sistemelor de operare	Mică	Mare	Mediu	Implementate S-a creat o locație alternativă de backup.
			Lipsa fișierelor de back-up	Mică	Mare	Mediu	Toate update-urile pe aplicațiile software se testează pe mediul de test înainte de implementarea în mediul de producție
			Pregătire de specialitate necorespunzătoare a personalului	Mică	Mare	Mediu	
		Erori de programare	Configurarea necorespunzătoare a funcțiilor de securitate ale sistemelor de operare	Mică	Mare	Mediu	Măsuri viitoare
			Lipsa fișierelor de back-up	Mică	Mare	Mediu	Elaborarea unei politici de securitate care să țină cont de rolul și misiunea sistemului, grupele de utilizatori autorizați ai sistemului și de aplicarea principiului necesității de a cunoaște.
			Pregătire de specialitate necorespunzătoare a personalului	Mică	Mare	Mediu	Elaborarea unei proceduri de creare a fișierelor de back-up care să vizeze frecvența, tipul de back-up, persoanele autorizate și verificarea periodică a fișierelor de back-up.
Modificări neautorizate ale Software-ului	Lipsa fișierelor de back-up	Mică	Mare	Mediu			
	Pregătire de specialitate necorespunzătoare a personalului	Mică	Mare	Mediu			

Evaluare internă a riscurilor operaționale generate de sistemele informatice

Categorie Resursă / Activitate	Denumire sistem informatic	Valoare Resursă Activitate	Risc (descriere / amenințare)	Vulnerabilitate (factori de risc)	Valoare	Valoare	Valoare	Măsuri de control al riscului
					probabilitate	Vulnerabilitate	risc	
1	2	3	4	5	6	7	8	3+6+7
Categoria 1 – riscuri operaționale OAMENI								
Conducerea societății	Stație de lucru / bază de date sisteme informatice importante	3	nerespectarea proceselor, procedurilor sau a instrucțiunilor de lucru	Lipsa unui instrument de control pentru situația în care conducerea executivă nu respectă procesele și procedurile de lucru	1	3	7	Anexă 1
Conducerea societății	Stație de lucru / bază de date sisteme informatice importante	3	Automufumire	Implementarea unor controale insuficiente sau ineficiente	1	3	7	Anexă 1
Conducerea societății	Stație de lucru / bază de date sisteme informatice importante	3	operațiuni suspecte de spălare banilor și finanțarea actelor de terorism	Lipsa filtrelor eficiente pentru tranzacțiile suspecte	1	3	7	Anexă 1
Conducerea societății	Stație de lucru / bază de date sisteme informatice importante	3	nerespectarea regimului de sancțiuni internaționale	Neaducerea la zi a noutăților cu privire la sancțiuni internaționale	1	3	7	Anexă 1
Conducerea societății	Stație de lucru / bază de date sisteme informatice importante	3	Fraudă internă	Lipsa verificărilor eficiente. Lipsa principiului celor patru ochi Managementul impropriu al drepturilor de acces în aplicație.	1	3	7	Anexă 1
Personalul și activități Fin-ctb	Sistem financiar-contabil Stație de lucru / bază de date sisteme informatice importante	2	modificarea informațiilor sau a datelor din raportare, fără documentarea adecvată	Raportarea eronată către autoritățile de supraveghere	1	3	6	Anexă 1
Personalul și activități Fin-ctb	Sistem financiar-contabil Stație de lucru / bază de date sisteme informatice importante	2	eroari de introducere manuală sau de utilizare neadecvată a sistemelor informatice	Procesare eronată a unor operațiuni	1	3	6	Anexă 1
Personalul și activități Fin-ctb	Sistem financiar-contabil Stație de lucru / bază de date sisteme informatice importante	2	Ștergerea accidentală a informațiilor stocate în bazele de date	Procesare eronată a unor operațiuni	1	3	6	Anexă 1
Personalul și activități Fin-ctb	Sistem financiar-contabil Stație de lucru / bază de date sisteme informatice importante	2	Erori de plată	Plata eronată a unor sume de bani	1	3	6	Anexă 1
Personalul și activități Fin-ctb	Sistem financiar-contabil Stație de lucru / bază de date sisteme informatice importante	2	Fraudă internă	Lipsa verificărilor eficiente. Lipsa principiului celor patru ochi	1	3	6	Anexă 1
Personal și operațiuni	Sistem de operațiuni / Stație de Lucru / bază de date / Sisteme informatice importante	3	lipsa unei delimitări clare între rolurile persoanelor care accesează / Administrează sistemele informatice	Proceduri de lucru neclare sau nepuse în aplicare	1	3	7	Anexă 1
Personal și operațiuni	Sistem de operațiuni / Stație de Lucru / bază de date / Sisteme informatice importante	3	alterarea datelor	Alterarea datelor din sisteme informatice, fără posibilitatea identificării autorului și a informațiilor inițiale	1	3	7	Anexă 1

Evaluare internă 2023

Personal și activități operațiuni	Sistem de operațiuni / Stație de lucru / bază de date / Sisteme informatice importante	3	Lipsă de comunicare și cooperare între angajați	Necomunicarea la timp a unor informații critice de la un departament la altul	1	3	7	Anexă 1
Personal și activități operațiuni	Sistem de operațiuni / Stație de lucru / bază de date / Sisteme informatice importante	3	Personal insuficient	Proceduri de recrutare inefficiente. Buget de resurse umane insuficient. Evaluare eronată a necesarului de personal.	1	3	7	Anexă 1
Personal și sisteme IT	Stație de lucru / bază de date sisteme informatice importante	2	lipsa unei delimitări clare între rolurile persoanelor care accesează / Administrează sistemele informatice	Proceduri de lucru neclare sau nepuse în aplicare	1	3	6	Anexa 1
Personal și sisteme IT	Stație de lucru / bază de date sisteme informatice importante	2	Conflict de interese între personalul care dezvoltă și cel care administrează sistemul informatice	Inexistența unei proceduri privind gestiunea conflictelor de interese sau nedepunerea în aplicare a acesteia	1	3	6	Anexa 1
Personal și sisteme IT	Stație de lucru / bază de date sisteme informatice importante	2	alterarea datelor	Alterarea datelor din sistemele informatice, fără posibilitatea identificării autorului și a informațiilor inițiale	1	3	6	Anexa 1
Personal și sisteme IT	Stație de lucru / bază de date sisteme informatice importante	2	Lipsă de comunicare și cooperare între angajați	Necomunicarea la timp a unor informații critice de la un departament către altul	1	3	6	Anexa 1
Personal și sisteme IT	Stație de lucru / bază de date sisteme informatice importante	2	nerespectarea proceselor, procedurilor sau a instrucțiunilor de lucru	Procese organizatorice, proceduri și instrucțiuni de lucru neimplementate sau inexistente	2	3	7	Anexa 1
Categoria 2 – riscuri operaționale PROCES								
Conducerea societății	Stație de lucru / bază de date	3	lipsa proceselor organizatorice	Procese organizatorice neimplementate sau inexistente	2	3	8	Anexa 1
Conducerea societății	Stație de lucru / bază de date	3	control inadecvat al proceselor	Nefectuarea controalelor conform cerințelor interne	1	3	7	Anexa 1
Conducerea societății	Stație de lucru / bază de date	3	insuficiența guvernanței corporative	Inexistența strategiei privind guvernanța corporativă. Mecanisme necorespunzătoare	1	3	7	Anexa 1
Personalul și activități Fin-ctb	Sistem financiar-contabil Stație de lucru / bază de date sisteme informatice importante	2	Erori de execuție	Plata eronată a unor sume de bani	1	3	6	Anexă 1
Personalul și activități Fin-ctb	Sistem financiar-contabil Stație de lucru / bază de date sisteme informatice importante	2	Erori de înregistrare	Înregistrarea eronată a unor operațiuni economice	1	3	6	Anexă 1
Personalul și activități Fin-ctb	Sistem financiar-contabil Stație de lucru / bază de date sisteme informatice importante	2	Riscuri de capacitate	Capacitatea insuficientă a bazelor de date de a prelua informațiile. Capacitate insuficientă de personal de a gestiona volumul op-ilor financiare	1	3	6	Anexă 1
Personalul și activități Fin-ctb	Sistem financiar-contabil Stație de lucru / bază de date sisteme informatice importante	2	Riscuri de confidențialitate	Divulgarea de informații sensibile către mediul exterior. Furt de date cu caracter personal.	1	3	6	Anexă 1
Personalul și activități	Sistem financiar-contabil Stație de lucru / bază de date	2	Fraude	Fraude cauzate de personal financiar contabil cu acces la multiple sisteme și niveluri informatice	1	3	6	Anexă 1

Evaluare internă 2023

Fin-cib	sisteme informatice importante		software neadecvate obiectivelor de activitate	Personal insuficient	software fără funcțiile critice necesare. Software cu o viteză redusă de procesare, sau cu o capacitate insuficientă de procesare a informațiilor	1	3	6	Anexa 1
Personal și sisteme IT	Stație de lucru / bază de date / sisteme informatice importante	2			Proceduri de recrutare inefficiente. Buget de resurse umane insuficient. Evaluarea eronată a necesarului de personal/	1	3	5	Anexa 1
Funcții suport și activități aferente	Stație de lucru / bază de date	1				1	3		
Categoria 3 – riscuri operaționale SISTEME									
Conducerea societății	Stație de lucru / bază de date	2	sistem inadecvat de management al tehnologiei și securității		Sisteme care nu asigură funcțiile critice necesare. Operabilitate redusă a sistemelor.	1	3	6	Anexa 1
Personalul și activități operaționale	Sistem operaționale / Stație de lucru / bază de date / sisteme informatice importante	3	sistem inadecvat de management al tehnologiei și securității		Sisteme care nu asigură funcțiile critice necesare. Inexistența procedurilor de backup. Operabilitatea redusă a sistemelor.	1	3	7	Anexa 1
Personalul și activități operaționale	Sistem operaționale / Stație de lucru / bază de date / sisteme informatice importante	3	sisteme inadecvate		Sisteme care nu asigură funcțiile critice necesare. Operabilitatea redusă a sistemelor.	1	3	7	Anexa 1
Personalul și activități operaționale	Sistem operaționale / Stație de lucru / bază de date / sisteme informatice importante	3	coruperea datelor		Prezența datelor invalide, sau a datelor ce nu pot fi accesate de către utilizatori	1	3	7	Anexa 1
Personalul și activități operaționale	Sistem operaționale / Stație de lucru / bază de date / sisteme informatice importante	3	capacitatea insuficientă de procesare		Capacitate insuficientă a bazelor de date de a prelua informațiile. Capacitate insuficientă de personal de a gestiona volumul op-ilor financiare	1	3	7	Anexa 1
Personalul și activități operaționale	Sistem operaționale / Stație de lucru / bază de date / sisteme informatice importante	3	întreruperi în funcționarea sistemelor (hardware, software, stocare, Telecomunicații)		Lipsa sistemelor de back-up pentru energie electrică sau a liniilor secundare de telecomunicații	1	3	7	Anexa 1
Personalul și activități operaționale	Sistem operaționale / Stație de lucru / bază de date / sisteme informatice importante	3	căderi de rețea		Inexistența sistemelor de backup corespunzătoare	1	3	7	Anexa 1
Personalul și activități operaționale	Sistem operaționale / Stație de lucru / bază de date / sisteme informatice importante	3	întreruperi în furnizarea serviciilor prestate de furnizorii externi		Neraportarea incidentului către furnizor în timp util	1	3	7	Anexa 1
Personalul și activități operaționale	Sistem operaționale / Stație de lucru / bază de date / sisteme informatice importante	3	riscuri de compatibilitate		Incapacitatea de a utiliza informații sau fișiere incompatibile cu noile versiuni ale programelor software	1	3	7	Anexa 1
Personalul și activități operaționale	Sistem operaționale / Stație de lucru / bază de date / sisteme informatice importante	3	riscuri generate de furnizori / vânzători		Lipsa sistemelor de back-up pentru energie electrică sau a liniilor secundare de telecomunicații	1	3	- 7	Anexa 1
Personalul și activități operaționale	Sistem operaționale / Stație de lucru / bază de date / sisteme informatice importante	3	sistem inadecvat de actualizare tehnologică		Pierderi sau coruperea informațiilor existente. Atacuri cibernetice asupra sistemelor critice	1	3	7	Anexa 1

Evaluare internă 2023

Personalul și activități operațiuni	Sistem operațiuni / Stație de lucru / bază de date / sisteme informatice importante	3	servicii necorespunzătoare de suport pentru sisteme	1	3	7	Anexă 1
Personalul și activități Fin-ctb	Sistem financiar-contabil Stație de lucru / bază de date sisteme informatice importante	2	coruperea datelor	1	3	6	Anexă 1
Personal și sisteme IT	Stație de lucru / bază de date sisteme informatice importante	3	întreruperi în funcționarea sistemelor (hardware, software, stocare, Telecomunicații)	1	3	7	Anexa 1
Personal și sisteme IT	Stație de lucru / bază de date sisteme informatice importante	3	căderi de rețea	1	3	7	Anexa 1
Personal și sisteme IT	Stație de lucru / bază de date sisteme informatice importante	3	riscuri de compatibilitate	1	3	7	Anexa 1
Personal și sisteme IT	Stație de lucru / bază de date sisteme informatice importante	3	riscuri generate de furnizori / vânzători	1	3	7	Anexa 1
Personal și sisteme IT	Stație de lucru / bază de date sisteme informatice importante	3	testare necorespunzătoare a riscuri generate de furnizori / vânzători	1	3	7	Anexa 1
Personal și sisteme IT	Stație de lucru / bază de date sisteme informatice importante	3	sistem inadecvat de actualizare tehnologică	1	3	7	Anexa 1
Personal și sisteme IT	Stație de lucru / bază de date sisteme informatice importante	3	sisteme învechite	1	3	7	Anexa 1
Personal și sisteme IT	Stație de lucru / bază de date sisteme informatice importante	3	lipsa metodologiilor de dezvoltare și testare	1	3	7	Anexa 1
Personal și sisteme IT	Router, Switch, Server (Model, serie)	3	Administrare defectuoase incendiu, cutremur inundație	2	3	8	Anexa 1
Personal și sisteme IT	Aplicație online clienți	3	Vulnerabilități software. Erori de programare. Acces neautorizat. Modificări neautorizate ale software-ului/ datelor	2	3	8	Anexa 1
Personal și sisteme IT	Aplicație contabilitate	3	Vulnerabilități software. Erori de programare. Acces neautorizat. Modificări neautorizate ale software-ului/ datelor	2	3	8	Anexa 1
Personal și sisteme IT			Vulnerabilități software.				
			Lipsă testări periodice. Neaplicarea la timp a				

Evaluare internă 2023

Personal și sisteme IT	Soluție securitate IT (antivirus, firewall, etc.)	3	Erori de programare. Acces neautorizat.	Update-uri necesare.	3	9	Anexa 1
Personal și sisteme IT	Contracte	3	Acces neautorizat	Lipsă filtru software.	2	8	Anexa 1
Personal și sisteme IT	Correspondență	3	Acces neautorizat	Conținut trafic utilizatori	2	8	Anexa 1
Personal și sisteme IT	Declarații	3	Acces neautorizat	Lipsă filtru software.	2	8	Anexa 1
Personal și sisteme IT	Dosare personale	3	Acces neautorizat	Conținut trafic utilizatori	2	8	Anexa 1
Personal și sisteme IT	Decizii	3	Acces neautorizat	Lipsă filtru software.	2	8	Anexa 1
				Conținut trafic utilizatori	2	8	Anexa 1
Categoria 4 – riscuri operaționale EXTERNE							
Conducerea societății	Stație de lucru / bază de date	3	Pierderea persoanelor cheie	Inexistența unui back-up pentru persoanele cheie din companie. Proceduri de recrutare ineficiente.	1	7	Anexa 1
Conducerea societății	Sistem front-office / Stație de lucru / bază de date / sisteme informatice importante	3	erori de introducere manuală sau de utilizare neadecvată a sistemelor informatice	cunoștințe și pregătire insuficiente a personalului financiar contabil	1	7	Anexă 1
Conducerea societății	Sistem front-office / Stație de lucru / bază de date / sisteme informatice importante	3	Ștergerea accidentală a informațiilor stocate în bazele de date	cunoștințe și pregătire insuficiente a personalului financiar contabil. Management impropriu al drepturilor de acces în aplicație.	1	7	Anexă 1
Personalul și activități operaționale	Sistem operațiuni / Stație de lucru / bază de date / sisteme informatice importante	3	întreruperea în furnizarea serviciilor prestate de furnizori externi	Lipsa sistemelor de back-up pentru energie electrică sau a liniilor secundare de telecomunicații	1	7	Anexă 1
Personalul și activități operaționale	Sistem operațiuni / Stație de lucru / bază de date / sisteme informatice importante	3	pierderea persoanelor cheie	Inexistența unui back-up pentru persoanele cheie din companie. Proceduri de recrutare ineficiente.	1	7	Anexă 1
Personalul și activități operaționale	Sistem operațiuni / Stație de lucru / bază de date / sisteme informatice importante	3	fraude și activități criminale externe	Lipsa verificărilor eficiente.	1	7	Anexă 1
Personalul și activități operaționale	Sistem operațiuni / Stație de lucru / bază de date / sisteme informatice importante	3	pierderi datorate evenimentelor catastro-fice / dezastrilor naturale sau generate de oameni din afara organizației	Lipsa principiului celor patru ochi. Managementul impropriu al drepturilor de acces în aplicație.	1	7	Anexă 1
Personalul și activități operaționale	Sistem operațiuni / Stație de lucru / bază de date / sisteme informatice importante	3	atacuri teroriste clasice sau informatice	Lipsa sistem automat de detecție și stingere a incendiilor. Lipsă sistem supraveghere video.	2	8	Anexă 1
Personalul și activități operaționale	Sistem operațiuni / Stație de lucru / bază de date /	3		Lipsa sistemelor de siguranță și de back-up a sistemelor informatice critice	1	7	Anexă 1

Evaluare internă 2023

operațiuni Personalul și activități operațiuni	sisteme informatice importante Sistem operațiuni / Stație de lucru / bază de date / sisteme informatice importante	3	criminalitate economică și / sau informatică	Lipsa sistemelor de siguranță și de back-up a sistemelor informatice critice	1	3	7	Anexă 1
Personalul și activități operațiuni	Sistem operațiuni / Stație de lucru / bază de date / sisteme informatice importante	3	căderi ale alimentării cu electricitate	Lipsa sistemelor de back-up pentru energie electrică sau a liniilor secundare de telecomunicații	1	3	7	Anexă 1
Personalul și activități operațiuni	Sistem operațiuni / Stație de lucru / bază de date / sisteme informatice importante	3	expuneri externe ale securității sistemelor	Lipsa sistem automat de detecție și stingere a incendțiilor. Lipsă sistem supraveghere video. Defecțiune hardware.	1	3	7	Anexă 1
Personalul și activități operațiuni	Sistem operațiuni / Stație de lucru / bază de date / sisteme informatice importante	3	servicii necorespunzătoare de suport pentru sisteme	Neconformitatea cu reglementările legale respective (resurse umane, PSI, autorizări / avizări autorități locale)	1	3	7	Anexă 1
Personalul și activități Fin-ctb	Sistem financiar-contabil Stație de lucru / bază de date sisteme informatice importante	2	fraude și activități criminale externe	Lipsa verificărilor eficiente. Lipsa principiului celor patru ochi. Management impropriu de acces în aplicație.	1	3	6	Anexă 1
Personal și sisteme IT	Stație de lucru / bază de date sisteme informatice importante	2	expuneri externe ale securității sistemelor	Lipsă sistem automat de detecție și stingere a incendțiilor. Lipsă sistem supraveghere video. Defecțiune hardware.	1	3	6	Anexa 1