

Obiectivul activității	Risc	Cauzele care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizuirii	Risc rezidual			Observații
			Probabilitate	Impact	Expunere			Probabilitate	Impact	Expunere	
Conducerea activității financiar contabile	Neactualizarea sumelor de încasat sau datorate Înregistrarea eronată în alte conturi decât cele aferente naturii acestor operațiuni	Neînregistrarea la timp a tuturor documentelor și operațiunilor ce vizează încasările și plățile prin bancă sau casă Erori privind încadrarea pe conturile corespunzătoare	FS	R	M	Actualizarea periodică a sumelor de încasat sau datorate; Înregistrarea la timp a tuturor operațiunilor de încasări și plăți					
Organizarea și Efectuarea Controlului Financiar Preventiv	Lipsa vizelor CFP pe documente	Omiterea înregistrării în Contabilitate de documente fără viza CFP; Neactualizarea registrului privind operațiunile prezentate la viză	NS	FS	FS	Verificarea și corectarea eventualelor erori					
Organizarea și efectuarea arhivării documentelor	Neefectuarea arhivării documentelor, la timp și conform prevederilor legale	Lipsa personalului specializat pentru efectuarea arhivării	FS	FS	M	Contactarea firmei specializate în arhivarea documentelor la timp					
Realizarea direcțiilor de acțiune și a unei strategii de dezvoltare coerentă	Stabilirea unei strategii de dezvoltare pe termen lung	Realizări incomplete sau întârziate; Monitorizare insuficientă	NS	NS	NS	Realizarea și aprobarea la timp a bugetului ; Realizarea indicatorilor de performanță stabiliți					