



SC TRANSURBIS SA
Zalău, Strada Fabricii nr.30/A, Județul Sălaj
Telefon/Fax: (40)/260/617790
<http://www.tuz.ro> e-mail: transurbis@yahoo.com

Aprobat,
SSM si PSI
Nr. /Data



REGISTRUL DE RISCURI

Nr. crt.	Obiective/ activități	Riscul	Cauzele care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Observații
				Probabilitate	Impact	Expunere			Probabilitate	Impact	Expunere	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	A. Instruirea lucrătorilor pentru evitarea producerii accidentelor de muncă Activitatea 1 : Identificarea pericolelor și evaluarea riscurilor pentru fiecare componentă a sistemului de muncă.	Lipsa instruirii lucrătorilor	1.1 Producerea de accident de muncă sau boală profesională.	1	3	3	1.1 Reevaluarea riscurilor conform legislației muncii. 1.2 Monitorizarea stării de sănătate a lucrătorilor.	22.12.2025	1	3	3	
2	B. Stabilirea priorităților și a	Lipsa resurselor financiare.	1.1 Nerealizarea acțiunilor cuprinse în planul de prevenire și protecție	1	2	2	1.1 Respectarea cu strictețe a planului elaborat.	22.12.2025	1	2	2	

Nr. crt.	Obiective/ activități	Riscul	Cauzele care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Observații
				Probabilitate	Impact	Expunere			Probabilitate	Impact	Expunere	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	resurselor financiare necesare Activitatea 1: Elaborarea și actualizarea planului de prevenire și protecție											
3	C. Respectarea reglementărilor de Sănătate și Securitate în Muncă Activitatea 1 : Elaborarea de instrucțiuni proprii pentru completarea și/sau aplicarea reglementărilor de securitate și sănătate în muncă	Nerespectarea reglementărilor de sanatare si securitate in munca.	1.1 Producerea de evenimente sau accidente de muncă	1	3	3	1.1 Respectarea planificării verificărilor periodice pentru echipamentele de muncă din cadrul unității conform reglementărilor legale. 1.2 Efectuarea de controale privind respectarea reglementărilor de securitate și sănătate în muncă și situații de urgență.	22.12.2025	1	3	3	
4	D. Efectuarea tuturor lucrărilor, doar cu ajutorul echipamentelor de muncă verificate anual Activitatea 1: Verificarea respectării verificărilor periodice pentru echipamentele de muncă din cadrul unității conform reglementărilor legale	Echipamente de munca neconforme.	1.1 Producerea de evenimente sau accidente de muncă.	1	1	1	1.1 Respectarea planificării verificărilor periodice pentru echipamentele de muncă din cadrul unității conform reglementărilor legale. 1.2 Efectuarea de controale privind respectarea reglementărilor de securitate și sănătate în muncă și situații de urgență	22.12.2025	1	1	1	
5	E. Verificarea respectării reglementărilor de securitate și sănătate	Lipsa verificării reglementarilor SSM si SU	1.1 Producerea de evenimente sau accidente de muncă	1	2	2	1.1 Respectarea planificării verificărilor periodice pentru echipamentele de muncă din cadrul unității conform	22.12.2025	1	2	2	

Nr. crt.	Obiective/ activități	Riscul	Cauzele care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Observații
				Probabilitate	Impact	Expunere			Probabilitate	Impact	Expunere	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	în muncă și situații de urgență pe teren. Activitatea 1 : Efectuarea de controale privind respectarea reglementărilor de securitate și sănătate în muncă și situații de urgență						reglementărilor legale. 1.2 Efectuarea de controale privind respectarea reglementărilor de securitate și sănătate în muncă și situații de urgență.					
6	F. Instruirea lucrătorilor pentru evitarea producerii incendiilor Activitatea 1: Îndrumarea și controlarea activitatea de apărare împotriva incendiilor și analiza controalelor efectuate	Lipsa instruirii lucrătorilor pentru evitarea producerii incendiilor	1.1 Producerea de evenimente sau incendii la locurile de muncă	1	3	3	1.1 Controlarea activității de apărare împotriva incendiilor și analiza controalelor efectuate. 1.2 Funcționarea sistemelor de alarmare, avertizare, semnalizare de urgență, precum și a sistemelor de siguranță.	22.12.2025	1	3	3	
7	G. Prevenirea, alarmarea și evacuarea personalului în caz de incendiu Activitatea 1 : Verificarea stării de funcționare a sistemelor de alarmare, avertizare, semnalizare de urgență, precum și a sistemelor de siguranță	Lipsa unui program de masuri privind alarmarea-evacuarea în caz de incendii.	1.1 Producerea de evenimente sau incendii la locurile de muncă.	1	2	2	1.1 Controlarea activității de apărare împotriva incendiilor și analiza controalelor efectuate. 1.2 Funcționarea sistemelor de alarmare, avertizare, semnalizare de urgență, precum și a sistemelor de siguranță.	22.12.2025	1	2	2	

Intocmit,
Responsabil cu riscurile la nivel SSM/PSI,
Coste Ioan





SC TRANSURBIS SA
Zalău, Strada Fabricii nr.30/A, Județul Sălaj
Telefon/Fax: (40)/260/617790
<http://www.tuz.ro> e-mail: transurbis@yahoo.com

Aprobat,
Achizitii
Nr. /Data

s.c. TRANSURBIS S.A.
ZALĂU
REGISTRUL
Nr. 5282
22.12.2025

REGISTRUL DE RISCURI

Nr. crt.	Obiective/ activități	Riscul	Cauzele care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizuirii	Risc rezidual			Observații
				Probabilitate	Impact	Expunere			Probabilitate	Impact	Expunere	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Activitatea 1 : Achiziții publice	Neîntocmirea comisiei de evaluare în cadrul procedurii de achiziție publică.	Întocmirea necorespunzătoare a comisiei de evaluare în cadrul procedurii de achiziție publică.	1	2	2	Numirea persoanelor competente în cadrul Comisiei de Evaluare	22.12.2025	1	2	2	

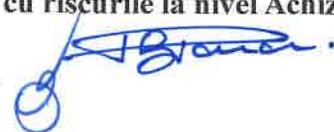
Nr. crt.	Obiective/ activități	Riscul	Cauzele care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Observații
				Probabilitate	Impact	Expunere			Probabilitate	Impact	Expunere	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			Incompatibilitate între membri comisiei de evaluare și ofertanți.				Semnarea declarațiilor de confidențialitate și imparțialitate de către toți membrii comisiei de evaluare.					
			Întocmirea eronată a procesului verbal de deschidere a ofertelor.				Aplicarea legislației pentru întocmirea Procesului Verbal al ședinței de deschidere a ofertelor și analiza atentă a ofertelor.					
			Netransmiterea Procesului verbal al ședinței de deschidere a ofertelor tuturor ofertanților.				Respectarea legislației achizițiilor publice cu privire la transmiterea Procesului Verbal al Ședinței de deschidere.					
			Evaluarea necorespunzătoare a ofertelor				Respectarea legislației achizițiilor publice					
			Necomunicarea în termen sau comunicarea incompletă a rezultatului procedurii ofertanților participanți.				Respectarea termenelor impuse de legislație					
			Încheierea contractului de achiziție nu respectă condițiile de conformitate.				Respectarea condițiilor de conformitate pentru încheierea contractelor					
			Garanțiile de participare nu se returnează la termen.				Respectarea termenelor impuse în legislație					
			Lipsa publicării în SEAP a anunțului de atribuire în termenul stabilit de legislație.				Respectarea termenelor impuse în legislație					
			Neemiterea certificatului constatator.				Urmărirea desfășurării Contractului de Furnizare					

Nr. crt.	Obiective/ activități	Riscul	Cauzele care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizuirii	Risc rezidual			Observații
				Probabilitate	Impact	Expunere			Probabilitate	Impact	Expunere	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2	Activitatea 2 : Achiziții directe	Neintocmirea corectă și la timp a referatelor de necesitate.	Referatul de necesitate	1	2	2	Întocmirea referatelor de necesitate și completarea corectă a necesarelor	22.12.2025	1	2	2	
3	Activitatea 3 : Aprovizionare cu bunuri și servicii doar în scopul desfășurării optime a activității, cu costuri cât mai mici	Identificarea eronată a necesităților reale ale entității contractante (inclusiv subestimarea sau supraevaluarea acestora)	-Nefundamentarea PAAS -Beneficiarii achizițiilor nu sunt consultați -Nu se înțelege clar necesitățile beneficiarilor	1	3	3	Stabilirea unui model standard de referat de necesitate care să includă justificări privind necesitatea și oportunitatea achiziției, precum și o descriere clară a necesităților (denumire bunuri necesare; argumentarea necesității, cu prezentarea efectelor ce se doresc a fi obținute; data la care se dorește obținerea bunurilor; prețul estimat, prin analiza de piață pentru identificarea prețurilor practicate în mod curent) -Întocmirea referatelor de necesitate pentru fiecare achiziție de către beneficiari și avizarea/aprobarea lor	22.12.2025	1	3	3	
4	Activitatea 4 : Planificarea în activ. de achiziții	Neintocmirea în timp util a Planului anual de achiziții sectoriale (PAAS)cu responsabilități și date de desfășurare	Neintocmirea în timp util la nivelul tuturor compartimentelor a necesarelor anuale	1	3	3	-Stabilirea unei date concrete pentru primirea necesarelor anuale, înștiințarea compartimentelor cu privire la aceasta dată și respectarea ei	22.12.2025	1	3	3	
5	Activitatea 5: Planificarea în	Prioritizarea inadecvată a	-Nefundamentare PAAS - Beneficiarii achizițiilor	1	2	2	Fiecare beneficiar de achiziție își stabilește	22.12.2025	1	2	2	

Nr. crt.	Obiective/ activități	Riscul	Cauzele care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Observații
				Probabilitate	Impact	Expunere			Probabilitate	Impact	Expunere	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	activ. de achiziții	necesităților	nu sunt consultați - Nu se realizează corelația obiective-activități-resurse				prioritățile, pe care le corelează cu obiectivele asumate și fondurile alocate - Se organizează o ședință de lucru pentru stabilirea priorităților la nivelul entității contractante					
6	Activitatea 6: Aprovizionare cu bunuri si servicii doar in scopul desfasurarii optime a activitatii, cu respectarea principiului EEE	Estimarea eronată a valorii contractelor (subevaluare, supraevaluare, neincluderea anumitor costuri atribuibile, etc)	-Lipsă de experiență a personalului achizitor -Nu se efectuează studiul pieței - Nu se dispune de fondurile necesare	1	2	2	-Efectuarea unui studiu de piață pentru fiecare achiziție -Trimiterea personalului la un curs de achiziții publice privind estimarea valorii contractelor -Realizarea bazei de date cu posibillii furnizori - Analiza spetelor ANAP	22.12.2025	1	2	2	
7	Activitatea 7: Aprovizionare cu bunuri si servicii doar in scopul desfasurarii optime a activitatii, cu respectarea principiului EEE	Alegerea eronata a procedurii de atribuire	-Lipsă de experiență a personalului achizitor -Intenție -Justificare insuficientă a alegerii unor proceduri neconcurențiale -Tipul procedurii este stabilit în mod nejustificat de către altcineva	1	3	3	Curs de achiziții publice privind alegerea procedurii de atribuire - Analiza spețelor ANAP -Elaborare/Actualizare procedură operațională privind efectuarea achizițiilor care să includă un check-list privind alegerea procedurii	22.12.2025	1	3	3	

Nr. crt.	Obiective/ activități	Riscul	Cauzele care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Observații
				Probabilitate	Impact	Expunere			Probabilitate	Impact	Expunere	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
							-Verificarea alegerii corecte a tipului procedurii și a existenței unor justificări adecvate pentru procedurile neconcurențiale, de către CFP și consilier juridic					

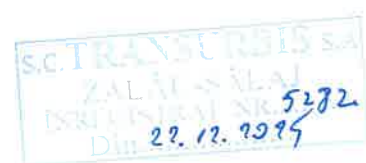
Intocmit,
 Responsabil cu riscurile la nivel Achizitii,
 Pop Bianca
 Babos Oana





SC TRANSURBIS SA
Zalău, Strada Fabricii nr.30/A, Județul Sălaj
Telefon/Fax: (40)/260/617790
http://www.tuz.ro e-mail: transurbis@yahoo.com

Aprobat,
Secretariat si Cond. auto
Nr. /Data



REGISTRUL DE RISCURI

Nr. crt.	Obiective/ activități	Riscul	Cauzele care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Observații
				Probabilitate	Impact	Expunere			Probabilitate	Impact	Expunere	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Activitatea 1: Operarea corectă a aparatului de FAX	Operarea incorectă a aparatului Fax	1.1. Neoperarea corectă a aparatului de FAX poate duce la omiterea unor sesizări, respectiv reclamații ce sunt trimise prin această cale sau a unor sesizări, respectiv reclamații ce sunt trimise prin intermediul acestuia sau a unor înștiințări depuse de către alte instituții sau societăți	1	1	1	Studierea manualului de utilizare a aparatului de fax și operarea corespunzătoare a acestuia.	22.12.2025	1	1	1	

Nr. crt.	Obiective/ activități	Riscul	Cauzele care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Observații
				Probabilitate	Impact	Expunere			Probabilitate	Impact	Expunere	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2	Activitatea 2: Operarea corectă a centralei telefonice	Centrala telefonica functioneaza necorespunzator.	2.1. Neoperarea corectă a centralei telefonice poate duce la omiterea sau direcționarea greșită a unor sesizări, respectiv reclamații ce sunt trimise prin această cale sau a unor înștiințări depuse de către alte instituții, persoane fizice sau societăți.	1	2	2	Studierea manualului de utilizare a centralei telefonice și operarea corespunzătoare a acesteia.	22.12.2025	1	2	2	
3	Activitatea 3: Întocmirea corectă a borderoului de corespondență	Neîntocmirea borderoului de corespondenta.	3.1. Necunoașterea modului de întocmire a borderoului de corespondență. 3.2. Neîntocmirea corectă a borderoului de corespondență poate duce la trimiterea incorectă a corespondenței și crearea unui prejudiciu prin neîncasarea unor sancțiuni pecuniare sau netrimitearea corectă în debit a unor procese verbale.	1	3	3	Întocmirea corectă a borderoului de corespondență și întocmirea unei proceduri specifice pentru aceasta.	22.12.2025	1	3	3	
4	Activitatea 4: Întocmirea corectă a Mapei de Documente a directorilor unității	Neîntocmirea corectă a mapei de documente.	4.1. Necunoașterea modului de întocmire a mapei poate duce la omiterea documentelor ce trebuiesc aprobate, respectiv semnate de conducerea unității	1	2	2	Întocmirea corectă a mapei. Întocmirea unei proceduri specifice pentru aceasta.	22.12.2025	1	2	2	

Nr. crt.	Obiective/ activități	Riscul	Cauzele care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Observații
				Probabilitate	Impact	Expunere			Probabilitate	Impact	Expunere	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			pentru a fi procesate. 4.2. Documentele ce trebuiesc aprobate de către conducere să fie greșit puse pentru a fi semnate și procesate.									
5	Activitatea 5: Întocmirea corectă a Registrului de Intrări - Ieșiri	Registrul de intrări ieșiri întocmit incorect.	5.1. Necunoașterea modului de întocmire a Registrului de Intrări – Ieșiri poate duce la omiterea documentelor ce trebuiesc aprobate, respectiv semnate de conducerea unității pentru a fi procesate.	1	3	3	Întocmirea corectă a Registrului de Intrări – Ieșiri și întocmirea unei proceduri specifice pentru aceasta.	22.12.2025	1	3	3	
6	Activitatea 6; Activitatea de secretariat	Neînregistrarea documentelor care au intrat și au ieșit din cadrul societății. Pierderea documentației	Necunoașterea responsabilităților conform fisei postului și a procedurii operationale	1	3	3	Nerespectarea termenelor legale privind comunicări, anunțuri, rapoarte	22.12.2025	1	3	3	

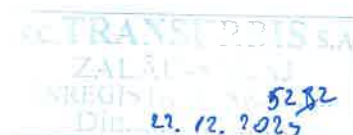
Intocmit,
Responsabil cu riscurile la nivel Secretariat si conducator auto,
Mastan Adriana





SC TRANSURBIS SA
Zalău, Strada Fabricii nr.30/A, Județul Sălaj
Telefon/Fax: (40)/260/617790
<http://www.tuz.ro> e-mail: transurbis@yahoo.com

Aprobat,
Consilier Juridic
Nr. /Data



REGISTRUL DE RISCURI

Nr. crt.	Obiective/ activități	Riscul	Cauzele care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Observații
				Probabilitate	Impact	Expunere			Probabilitate	Impact	Expunere	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	A. Reprezentarea unității în fața instanțelor de judecată Activitatea 1: Redactarea cererilor de chemare în judecată, întâmpinări.	Neadoptarea actelor în termen sau nesustinerea în fața instanței de judecată.	1.1 Pierderea procesului cauzată de insuficiența motivare a actelor întocmite de consilierii juridici;	1	2	2	1.1 Studierea aprofundată a cauzelor în vederea motivării cât mai temeinice a actelor întocmite.	22.12.2025	1	2	2	

Nr. crt.	Obiective/ activități	Riscul	Cauzele care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Observații
				Probabilitate	Impact	Expunere			Probabilitate	Impact	Expunere	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	cereri de chemare în garanție, cereri reconvenționale, promovări căi de atac											
2	Activitatea 2 : Reprezentarea unității în fața instanțelor de judecată și îndeplinirea tuturor actelor procedurale prin: - utilizarea tuturor căilor de atac; -stăruința în susținerea unor argumente esențiale pentru soluționarea favorabilă a cauzei; - formularea în termen a acțiunilor în instanță și a căilor de atac; -prezentarea tuturor documentelor în susținerea cauzelor	Nerealizarea răspunsurilor în termen legal	2.1 Pierderea acțiunii ca urmare a neprezentării la instanță în vederea susținerii cauzei 2.2 Neutilizarea tuturor căilor de atac atunci când hotărârile sunt defavorabile; 2.3 Pierderea acțiunii ca urmare a neprezentării logice a faptelor și susținerea acestora; 2.4 Pierderea acțiunii ca urmare a neformulării în termen a căilor de atac;	1	3	3	2.1 Realizarea unei prezențe constante a consilierului juridic al unității la procesele unității. 2.2 Atacarea cu consecvență în instanță a hotărârilor defavorabile, atunci când aceasta se impune. 2.3 Se vor întocmi acțiuni motivate cât mai temeinic și mai clar, în fapt și în drept 2.4 Se va urmări cu strictețe formularea în termen legal a căilor de atac.	22.12.2025	1	3	3	
3	B. Realizarea creanțelor unității Activitatea 1 : Luarea măsurilor necesare pentru realizarea creanțelor unității inclusiv prin obținerea de titluri executorii și executare silită.	Apariția unor rețetii defectuoase prin neraportarea tuturor documentelor financiare necesare pentru punerea în executare.	1.1 Prescrierea dreptului de a acționa în instanță 1.2 Neluarea măsurilor de valorificare și executare a hotărârilor judecătorești 1.3 Nesolicitarea executării silite a debitorilor și urmărirea silită a acestora.	1	3	3	1.1 Se vor depune toate diligențele în vederea evitării unui asemenea risc. 1.2 Se va colabora asiduu cu Serv.Financiar-contabil în vederea valorificării și punerii în executare a hotărârilor judecătorești	22.12.2025	1	3	3	

Nr. crt.	Obiective/ activități	Riscul	Cauzele care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Observații
				Probabilitate	Impact	Expunere			Probabilitate	Impact	Expunere	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
4	Activitatea 2: Urmărirea obținerii titlurilor executării în colaborare cu Serviciul Financiar Contabilitate, urmărind împreună modul de recuperare a acestora.	Necomunicarea catre Serviciul Juridic creantelor a la zi.	2.1 Întârziere în recuperarea debitelor.	1	3	3	1.3 Se va recurge la executare silită ori de câte ori se impune aceasta. 2.1 Se vor întreprinde toate demersurile necesare în vederea recuperării cât mai rapide a debitelor		1	3	3	
5	<i>C. Conducerea evidențelor cauzelor și alte evidențe.</i> Activitatea 1 : Conducerea registrului de cauze.	Lipsa de la dezbaterile cauzelor	1.1 Neînregistrarea cauzelor în registrul de cauze.	1	1	1	1.1 Se vor lua toate măsurile pentru a nu se ajunge la această situație.	22.12.2025	1	1	1	
6	<i>D. Avizarea contractelor cu terții și formularea clauzelor contractuale</i> Activitatea 1 : Avizarea contractelor cu terții	Riscul de punere în executie a clauzelor contractate.	1.1. Imposibilitatea solicitării în instanță a unor penalități sau dobânzi deoarece nu sunt prevăzute în contracte.	1	2	2	1.1 Se vor lua măsuri de inserare în contracte a clauzelor privind penalități și dobânzi, pentru neexecutarea sau executarea defectuoasă a acestora.	22.12.2025	1	2	2	
7	<i>E. Opisarea și comunicarea actelor normative</i> Activitatea 1 : Opisarea actelor normative și comunicarea acestora compartimentelor interesate	Lipsa constientizării modificărilor legislative la zi	1.1 Lipsa de luare la cunoștință despre actele normative a compartimentelor interesate ca urmare a necomunicării acestora de către biroul juridic.	1	1	1	1.1 În cadrul activității de opisare a actelor normative, se va lua măsura comunicării lor către compartimente și se va recomanda acestora utilizarea programului Legis.	22.12.2025	1	1	1	
8	<i>F. Emiterea deciziilor directoriale</i>	Riscul emiterii de decizii cu incalcarea	1.1 Incompatibilitate între membri desemnați ai	1	2	2	1.1 Se va sesiza prompt conducătorul unității	22.12.2025	1	2	2	

Nr. crt.	Obiective/ activități	Riscul	Cauzele care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Observații
				Probabilitate	Impact	Expunere			Probabilitate	Impact	Expunere	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Activitatea 1 : Redactarea și vizarea deciziilor	legii.	comisiilor numite prin decizie și activitatea ce urmează să o desfășoare aceștia. 1.2 Invocarea în decizie a unor acte normative necorespunzătoare.				despre incompatibilitățile ivite. 1.2 Studierea cu atenție a actelor normative cu ocazia întocmirii deciziilor.					
9	Elaborarea la termen a documentelor specifice	Pierderea dreptului de a ne adresa instanței de judecată	Neîntocmirea în termenul procedural a actelor în dosare	1	2	2	Pierderea creanțelor restante în raport cu terți	22.12.2025	1	2	2	
10	Transmiterea întâmpinărilor, notelor scrise, cererilor de apel etc.	Pierderea proceselor pe rolul instanțelor de judecată	-Neîntocmirea în termenul procedural a actelor în dosarele aflate pe rolul instanțelor de judecată -Netransmiterea întâmpinărilor, notelor scrise, cererilor de apel/ recurs la termen și în dosarele respective	1	2	2	Pierderea creanțelor restante și a altor drepturi în raport cu terți	22.12.2025	1	2	2	
11	Asigurarea unei comunicări eficiente la nivelul compartimentelor entității	Denaturarea situațiilor economico-financiare	Necomunicarea către compartimentele de specialitate a hotărârilor ce trebuie puse în executare	1	1	1	Nepunerea în aplicare a respectivelor hotărâri, cu consecințe asupra patrimoniului entității	22.12.2025	1	1	1	
12	Asigurarea fluxului de comunicație	Aplicarea defectuasă a cadrului legal	Netransmiterea către compartimentele de specialitate a noutăților legislative	1	3	3	Activități, atât de conducere cât și de execuție, care nu respectă cadrul legal, cu consecințe asupra sancțiunilor aplicate societății de organe abilitate	22.12.2025	1	3	3	

Intocmit,
Responsabil cu riscurile la nivel Consilier Juridic,
Chichisan Andreea





SC TRANSURBIS SA
Zalău, Strada Fabricii nr.30/A, Județul Sălaj
Telefon/Fax: (40)/260/617790
<http://www.tuz.ro> e-mail: transurbis@yahoo.com

TRANSURBIS SA
Județul Sălaj
Nr. 5282
Data 22.12.2025

Aprobat,
Audit
Nr. /Data

REGISTRUL DE RISCURI

Nr. crt.	Obiective/ activități	Riscul	Cauzele care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Observații
				Probabilitate	Impact	Expunere			Probabilitate	Impact	Expunere	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	A. Furnizarea de asigurări managementului	Neefectuarea planurilor de audit anuale și multianuale	1.1. Neefectuarea planurilor de audit anuale și multianuale poate duce la	1	2	2	Întocmirea planului de audit anual și multianual	22.12.2025	1	2	2	

Nr. crt.	Obiective/ activități	Riscul	Cauzele care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Observații
				Probabilitate	Impact	Expunere			Probabilitate	Impact	Expunere	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	unității privind buna funcționare a sistemelor de management și control din cadrul acesteia. Activitatea 1: Planificarea anuală a misiunilor de audit pe baza analizei riscurilor		depășirea timpului alocat pentru misiunile planificate și la o activitate defectuoasă a misiunilor de audit intern. 1.2. Datorită bugetului de timp disponibil anual pentru auditori, aceștia își stabilesc un număr de misiuni de audit pentru fiecare an în parte.				însoțite de referate de justificare					
	Activitatea 2: Realizarea de misiuni de audit ad-hoc	Nealocarea de timp disponibil misiunilor adhoc	2.1. Nealocarea de timp disponibil misiunilor ad-hoc poate duce la nerezolvarea riscurilor apărute pe parcursul anului datorită schimbărilor legislative sau a organigramei, riscuri ce nu au fost prevăzute în planurile anuale și multianuale și pot avea un impact major la obiectivele unității. 2.2. Anual se prevede un buget de timp alocat pentru misiunile de audit ad-hoc.	1	1	1	Alocarea de timp disponibil în planul de audit pentru misiunile ad-hoc.	22.12.2025	1	1	1	
	Activitatea 3: Urmărirea implementării recomandărilor	Neîntocmirea planului de urmărire a recomandărilor propuse cu ocazia misiunilor de audit.	3.1. Neîntocmirea planului de urmărire a recomandărilor propuse cu ocazia misiunilor de audit poate duce la nerespectarea recomandărilor propuse cu ocazia misiunilor de audit	1	3	3	Întocmirea planului de urmărire a recomandărilor odată cu întocmirea raportului de audit cu privire la misiunea încheiată.	22.12.2025	1	3	3	

Nr. crt.	Obiective/ activități	Riscul	Cauzele care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Observații
				Probabilitate	Impact	Expunere			Probabilitate	Impact	Expunere	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			executate, având ca efect nediminuarea riscurilor descoperite în misiunea de audit. 3.2. Se prevede în planul de audit un buget de timp alocat pentru urmărirea recomandărilor.									
	Activitatea 4: Realizarea rapoartelor anuale de activitate	Neîntocmirea raportului anual de audit.	4.1. Neîntocmirea raportului anual de audit poate duce la dificultăți în corelarea informațiilor necesare pentru realizarea misiunilor de audit și neimplementarea corectă a recomandărilor în vederea eficientizării activității de audit.	1	3	3	Alocarea în planul anual de audit a timpului necesar întocmirii rapoartelor anuale conform H.G. 1086/2013 și Legii 672/2002.	22.12.2025	1	3	3	
	Activitatea 5: Insuficiența resurselor umane alocate biroului audit intern	Nealocarea corectă a resurselor umane pentru departamentul de audit intern.	5.1. Nealocarea corectă a resurselor umane pentru departamentul de audit intern poate duce la o realizare defectuoasă a misiunilor de audit și neimplementarea corectă a recomandărilor. 5.2. Datorită bugetului de venituri și cheltuieli și a organigramei unității.	1	2	2	Stabilirea organigramei unității cu prevederea a cel puțin 2 persoane alocate biroului de audit conform H.G. 1086/2013 și Legii 672/2002.	22.12.2025	1	2	2	
	Activitatea 6: Neprevăderea activităților de consiliere în cadrul planului de audit anual	Nealocarea fondului de timp necesar pentru misiunile de consiliere.	6.1. Nealocarea fondului de timp necesar pentru misiunile de consiliere poate duce la nerealizarea scopului de îmbunătățire a	1	2	2	Întocmirea planului de audit anual și multianual cu prevederea fondului de timp necesar misiunilor de	22.12.2025	1	2	2	

Nr. crt.	Obiective/ activități	Riscul	Cauzele care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Observații
				Probabilitate	Impact	Expunere			Probabilitate	Impact	Expunere	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	și multianual		sistemelor de management și control în cadrul instituției ca urmare a misiunilor de consiliere din cadrul biroului de audit.				consiliere a managementului unității.					
	Activitatea 7: Procedurile existente în cadrul biroului audit intern	Lipsa unor proceduri specifice.	7.1. Lipsa unor proceduri specifice, cum ar fi eșantionarea, cadrul comun pentru urmărirea recomandărilor, elaborarea rapoartelor periodice, prioritizarea misiunilor ad-hoc față de misiunile planificate poate duce la o activitate neorganizată a biroului audit intern. 7.2. Neimplementarea în totalitate a Sistemului de Control Intern Managerial.	1	2	2	Întocmirea procedurilor specifice activității de audit conform Legii 672/2002, a H.G. 1086/2013, precum și din Legea 946/2005 privind implementarea Sistemului de Control Intern Managerial	22.12.2025	1	2	2	
	Activitatea 8: Actualizarea procedurilor existente în cadrul biroului audit intern	Neactualizarea procedurilor de lucru din cadrul biroului audit intern.	8.1. Neactualizarea procedurilor de lucru din cadrul biroului audit intern ar putea conduce la neclarități din partea structurilor auditate și la îngreunarea procesului de audit intern al unității. 8.2. Neimplementarea unui plan de actualizare a procedurilor	1	3	3	Actualizarea procedurilor specifice activității de audit conform Legii 672/2002, a H.G. 1086/2013, precum și din Legea 946/2005 privind implementarea Sistemului de Control Intern Managerial.	22.12.2025	1	3	3	
	Activitatea 9:	Nerespectarea perioadei	9.1. Nerespectarea	1	1	1		22.12.2025	1	1	1	

Nr. crt.	Obiective/ activități	Riscul	Cauzele care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Observații
				Probabilitate	Impact	Expunere			Probabilitate	Impact	Expunere	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Implementarea planului de formare profesională pentru auditorii din cadrul unității	minime prevăzute de lege pentru pregătirea profesională.	perioadei minime prevăzute de lege pentru pregătirea profesională (minim 15 zile pe an) ar putea conduce la neperfecționarea auditorilor interni, prin urmare, la necunoașterea noutăților apărute în domeniu. 9.2. Neorganizarea planului de formare profesională a unității.				Întocmirea planului de formare profesională pe unitate care să cuprindă și formarea profesională de minim 15 zile pentru auditorii interni ai unității.					

Intocmit,
Responsabil cu riscurile la nivel Audit,
Nechita Dorina
Muresan Crina





SC TRANSURBIS SA
Zalău, Strada Fabricii nr.30/A, Județul Sălaj
Telefon/Fax: (40)/260/617790
<http://www.tuz.ro> e-mail: transurbis@yahoo.com

Aprobat
Serviciul Transport
Nr. /Data



REGISTRUL DE RISCURI

Nr. crt.	Obiective/ activități	Riscul	Cauzele care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Observații
				Probabilitate	Impact	Expunere			Probabilitate	Impact	Expunere	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	A. Luarea în evidență a mijloacelor de transport, urmărirea exploatării lor, efectuarea la timp a lucrărilor de întreținere și reparație.	Detinerea unei evidente eronate a mijloacelor auto (nr și caracteristicile acestora) și depășirea termenelor de scadență a reviziilor tehnice.	1.1 Neînregistrarea în registrul de evidență a mijloacelor de transport, sau înregistrarea eronată a anumitor date ale acestora;	1	3	3	1.1 Înregistrarea corectă a mijloacelor de transport și a tuturor datelor acestora. 1.2 Înregistrarea corectă în baza de date și urmărirea respectării perioadelor de efectuare a lucrărilor de	13.12.2024	1	3	3	

Nr. crt.	Obiective/ activități	Riscul	Cauzele care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Observații
				Probabilitate	Impact	Expunere			Probabilitate	Impact	Expunere	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	casarea și scoaterea din evidență a lor Activitatea 1: Evidența parcului auto (intrări, casări, vechime), programe de întreținere și reparații, urmărirea reparațiilor		1.2 Neefectuarea la timp a lucrărilor de întreținere și reparație; 1.3 Raportări eronate privind exploatarea mijloacelor de transport; 1.4 Apariția unor erori privind casarea și scoaterea din evidență a mijloacelor de transport				întreținere și reparație. 1.3 Înregistrarea corectă în baza de date a tuturor aspectelor privind exploatarea mijloacelor de transport. 1.4 Verificarea atentă a documentelor și a mijloacelor de transport privind casarea și scoaterea din evidență a acestora					
2	B. Asigurarea cu mijloace de transport pentru activitatea specifică; asigurarea cu piese de schimb și consumabile pentru activitatea continuă de transport în comun; asigurarea cu echipamente și dispozitive specifice a activității de întreținere a mijloacelor de transport, întreținerea în condiții corespunzătoare a clădirilor regiei, utilizarea rațională a fondurilor disponibile Activitatea 1: Întocmirea programului anual de achiziții publice	Neasigurarea cu mijloace de transport a necesarului pentru programul de transport aprobat.	1.1 Neidentificarea corectă a necesarului de utilaje, lucrări la secții; 1.2 Buget insuficient alocat vizavi de necesarul de achiziții; 1.3 Întârzierea aprobării bugetului local (HCL) de care depinde parțial bugetul propriu; 1.4 Comexitatea procedurilor de achiziții 1.4 Modificări dese în legislația achizițiilor publice;	1	3	3	1.1 Lansarea către secții a unei cereri de propunere de achiziții cu cel puțin 3 luni înainte de întocmirea programelor 1.2 Consultarea prealabilă cu sectorul financiar în vederea coordonării surselor financiare cu necesarul 1.3 Obținerea informațiilor prealabile privind bugetul local, înainte de 1.4 Compartimentul de achiziții va urmări îndeaproape modificarea legislației 1.5 Întocmirea din timp a documentației de achiziție ținând cont de timpii suplimentari introduși prin proceduri	13.12.2024	1	3	3	

Nr. crt.	Obiective/ activități	Riscul	Cauzele care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Observații
				Probabilitate	Impact	Expunere			Probabilitate	Impact	Expunere	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
3	C. Respectarea legislației în vigoare cu privire la consumurile de carburant, încadrarea în normele de consum și analiza consumurilor de combustibil: -Stabilirea parcursului echivalent -Calculul consumului normat de combustibil -Calculul consumului efectiv de combustibil -Analiza consumurilor de carburanți Întocmirea documentelor justificative cu privire la consumurile de carburanți: -Foile de parcurs întocmite pentru autobuze Activitatea 1:	Neincadrarea în consumurile de combustibil a mijloacelor de transport.	1.1 Aplicarea incorectă a coeficientului de drum, fără să se țină cont de starea drumurilor pe care se desfășoară transportul în comun și astfel stabilirea eronată a parcursului 1.2 1.3 1.4 1.5 1.6 1.7 1.8 1.9 echivalent	1	2	2	1.1 Aplicarea corectă a acestuia conform Procedurii operaționale PO-22-29.12.2011	13.12.2024	1	2	2	

Nr. crt.	Obiective/ activități	Riscul	Cauzele care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Observații
				Probabilitate	Impact	Expunere			Probabilitate	Impact	Expunere	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Urmărirea consumurilor de carburanți											
			1.2 Aplicarea incorectă a sporului pentru circulația în localitățile urbane 1.3 Confirmarea nejustificată a unor kilometri echivalenți pentru funcționarea motoarelor în gol 1.4 Stabilirea eronată a lungimii traseelor pentru unele linii. 1.5 Aplicarea incorectă a coeficientului de corecție pentru condiții climaterice nefavorabile. 1.6 Acordarea eronată a sporului de consum combustibil pentru încălzirea motoarelor pe timp de iarnă (Q2) 1.7 Acordarea eronată a sporului de consum combustibil pentru formarea rezervei de aer				1.2 Aplicarea corectă a acestuia conform Procedurii operaționale PO-22-29.12.2011 1.3 Acordarea corectă a orelor funcționare conform Procedurii operaționale PO-22-29.12.2011 1.4 Măsurarea exactă a lungimii traseelor , cu mijloace de măsură verificate periodic 1.5 Aplicarea corectă a acestuia conform Procedurii operaționale PO-22-29.12.2011, în funcție de condițiile meteo 1.6 Aplicarea corectă a acestuia conform Procedurii operaționale PO-22-29.12.2011 1.7 Aplicarea corectă a acestuia conform Procedurii operaționale PO-22-29.12.2011 1.8 Aplicarea corectă a acestuia conform Procedurii operaționale					

Nr. crt.	Obiective/ activități	Riscul	Cauzele care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Observații
				Probabilitate	Impact	Expunere			Probabilitate	Impact	Expunere	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			(Q3).8 Acordarea eronată a sporului de consum combustibil pentru funcționarea instalației de aer conditionat (Q4) sau a instalației suplimentare pentru încălzire tip sirocol (Q5). 1.9 Calcularea eronată a consumului normat de carburanți. 1.10 Determinarea consumului efectiv de carburanți prin alte metode decât prin metoda alimentării la capacitate 1.11 Capacitatea rezervoarelor înscrisă în cartea tehnică să nu corespundă cu cea înregistrată în FAZ.				PO-22-29.12.2011 1.9 Calcularea corectă a acestuia conform Procedurii operaționale PO-22-29.12.2011 1.10 Determinarea corectă a acestuia conform Procedurii operaționale PO-22-29.12.2011 1.11 Verificarea periodică a corespundenței datelor înscrise în FAZ cu cele primite de la Serviciul Tehnic					
			1.12 Neevidențierea în FAZ a unor supraconsumuri sau economii de carburanți, prin prelucrarea defectuoasă a foilor de parcurs. 1.13 Nerespectarea normelor în vigoare (Procedura operațională PO-22-29.12.2011) cu privire la analiza supraconsumurilor sau a				1.12 Prelucrarea cu atenție a tuturor foilor de parcurs 1.13 Aplicarea corectă a prevederilor Procedurii operaționale PO-22-29.12.2011 1.14 Efectuarea corectă și cu responsabilitate a analizelor decadales și lunare					

Nr. crt.	Obiective/ activități	Riscul	Cauzele care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Observații
				Probabilitate	Impact	Expunere			Probabilitate	Impact	Expunere	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			economiilor de carburanți, realizate de autovehicule. 1.14 Netratarea tuturor cazurilor de supraconsum carburanți 1.15 Trecerea pepevăzute prin dispoziții de serviciu 1.16 Existența unor proceduri scrise și formalizate incomplete.				1.15 Respectarea formulei de calcul primite prin dispoziție 1.16 Elaborarea reviziilor la Procedura operațională PO-22-29.12.2011 , care să conțină toate completările și modificările ulterioare elaborării ei					

Intocmit,
 Responsabil cu riscurile la nivel Serviciul Transport,
 Droj Adrian 
 Vlaica Ioan



SC TRANSURBIS SA
Zalău, Strada Fabricii nr.30/A, Județul Sălaj
Telefon/Fax: (40)/260/617790
<http://www.tuz.ro> e-mail: transurbis@yahoo.com

Aprobat,
Serviciul MTTI, Intretinere si curatenie
Nr. /Data



REGISTRUL DE RISCURI

Nr. crt.	Obiective/ activități	Riscul	Cauzele care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Observații
				Probabilitate	Impact	Expunere			Probabilitate	Impact	Expunere	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	A. Luarea în evidență a mijloacelor de transport, urmărirea exploatării lor, efectuarea la timp a lucrărilor de întreținere și reparație Activitatea 1: Evidența parcului auto (intrări, casări, vechime) și a	Detinerea unei evidente eronate a mijloacelor auto (nr si caracteristicile acestora) si depasirea termenelor de scadenta a reviziilor tehnice.	1.1 Neînregistrarea în registrul de evidenta a mijloacelor de transport, sau înregistrarea eronata a anumitor date ale acestora; 1.2 Neefectuarea la timp a lucrarilor de intretinere si reparatie; 1.3 Raportari eronate privind exploatarea mijloacelor de transport;	1	3	3	1.1 Înregistrarea corecta a mijloacelor de transport si a tuturor datelor acestora. 1.2 Înregistrarea corecta în baza de date si urmarirea respectarii perioadelor de efectuare a lucrarilor de intretinere si reparatie. 1.3 Înregistrarea corecta în baza de date a tuturor aspectelor privind exploatarea mijloacelor de	22.12.2025	1	3	3	

Nr. crt.	Obiective/ activități	Riscul	Cauzele care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Observații
				Probabilitate	Impact	Expunere			Probabilitate	Impact	Expunere	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	echipamentelor de lucru, respectiv a programelor de întreținere și reparații, urmărirea reparațiilor		1.4 Apariția unor erori privind casarea și scoaterea din evidența a mijloacelor de transport				transport. 1.4 Verificarea atenta a documentelor și a mijloacelor de transport privind casarea și scoaterea din evidența a acestora					
2	B. Asigurarea cu mijloace de transport pentru activitatea specifică; asigurarea cu piese de schimb și consumabile pentru activitatea continuă de transport în comun; asigurarea cu echipamente și dispozitive specifice a activității de întreținere a mijloacelor de transport, întreținerea în condiții corespunzătoare a clădirilor regiei, utilizarea rațională a fondurilor disponibile Activitatea 1: Întocmirea programului anual de achiziții publice	Neasigurarea cu mijloace de transport a necesarului pentru programul de transport aprobat.	1.1 Neidentificarea corectă a necesarului de materiale, lucrări la secții; 1.2 Buget insuficient alocat vizavi de necesarul de achiziții; 1.3 Întârzierea aprobării bugetului local (HCL) de care depinde parțial bugetul propriu; 1.4 Complexitatea procedurilor de achiziții 1.4 Modificări dese în legislația achizițiilor publice;	1	3	3	1.1 Lansarea către secții a unei cereri de propunere de achiziții cu cel puțin 3 luni înainte de întocmirea programelor 1.2 Consultarea prealabilă cu sectorul financiar în vederea coordonării surselor financiare cu necesarul 1.3 Obținerea informațiilor prelabile privind bugetul local, înainte de 1.4 Compartimentul de achiziții va urmări îndeaproape modificarea legislației 1.5 Întocmirea din timp a documentației de achiziție ținând cont de timpii suplimentari introduși prin proceduri	22.12.2025	1	3	3	
3	C. Respectarea legislației în vigoare cu privire la consumurile de carburant/curent	Neincadrarea în consumurile de combustibil/curent electric a mijloacelor de transport.	1.1 Aplicarea incorectă a coeficientului de drum, fără să se țină cont de starea drumurilor pe care se desfășoară transportul în comun și astfel stabilirea	1	2	2	1.1 Aplicarea corectă a acestuia conform Procedurii operaționale PO-22-29.12.2011.	22.12.2025	1	2	2	

Nr. crt.	Obiective/ activități	Riscul	Cauzele care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Observații
				Probabilitate	Impact	Expunere			Probabilitate	Impact	Expunere	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	consumului de curent electric: -Foile de parcurs întocmite pentru autobuze Activitatea 1: Urmărirea consumurilor de carburanți și a consumului de curent electric											
	4. Monitorizarea transportului urban cu privire la - kilometri parcuși, - consumul de combustibil, consumul de curent electric - stabilirea consumului efectiv și normat al combustibilului și al curentului electric - acordarea sporului de consum pentru perioada de iarnă - acordarea sporului de consum pentru funcționarea aerului condiționat - evidența FAZ primite de la Serviciul Tehnic		1.1. Aplicarea incorectă a sporului pentru circulația în localitățile urbane. 1.2. Confirmarea nejustificată a unor kilometri echivalenți pentru funcționarea motoarelor în gol. Confirmarea neconformă a funcționării nejustificate a autobuzelor electrice. 1.3. Stabilirea eronată a lungimii traseelor pentru unele linii.				1.1. Aplicarea corectă a acestuia conform Procedurii operaționale PO-22-29.12.2011. 1.2. Acordarea corectă a orelor funcționare conform Procedurii operaționale PO-22-29.12.2011. 1.3. Măsurarea exactă a lungimii traseelor , cu mijloace de măsură verificate periodic.	22.12.2025	1	2	3	

Nr. crt.	Obiective/ activități	Riscul	Cauzele care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Observații
				Probabilitate	Impact	Expunere			Probabilitate	Impact	Expunere	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Activitatea 1: Urmărirea consumului de combustibil și curent Activitatea 2: Urmărirea kilometrilor parcurși		1.4. Aplicarea incorectă a coeficientului de corecție pentru condiții climatice nefavorabile. 1.5. Acordarea eronată a sporului de consum combustibil pentru încălzirea motoarelor pe timp de iarnă (Q2). 1.6. Acordarea eronată a sporului de consum curent electric pentru autobuzele electrice. 1.7. Acordarea eronată a sporului de consum combustibil pentru formarea rezervei de aer (Q3). 1.9. Acordarea eronată a sporului de consum combustibil pentru funcționarea instalației de aer condiționat (Q4) sau a instalației suplimentare pentru încălzire tip sirocol (Q5).				1.4. Aplicarea corectă a acestuia conform Procedurii operaționale PO-22-29.12.2011, în funcție de condițiile meteo. 1.5. Aplicarea corectă a acestuia conform Procedurii operaționale PO-22-29.12.2011. 1.6. Aplicarea corectă a acestuia conform Procedurii operaționale PO-22-29.12.2011. 1.7. Aplicarea corectă a acestuia conform Procedurii operaționale PO-22-29.12.2011. 1.9 Calcularea corectă a acestuia conform Procedurii operaționale PO-22-29.12.2011 1.10 Determinarea corectă a acestuia conform Procedurii operaționale					

Nr. crt.	Obiective/ activități	Riscul	Cauzele care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizuirii	Risc rezidual			Observații
				Probabilitate	Impact	Expunere			Probabilitate	Impact	Expunere	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			1.10. Calcularea eronată a consumului normat de carburanți. 1.11. Calcularea eronată a consumului normat de curent electric. 1.12. Determinarea consumului efectiv de carburanți și curent electric, prin alte metode decât prin metoda alimentării la capacitate. 1.13. Capacitatea rezervoarelor înscrisă în cartea tehnică să nu corespundă cu cea înregistrată în FAZ.				PO-22-29.12.2011. 1.11. Determinarea corectă a acestuia conform Procedurii operaționale PO-22-29.12.2011. 1.12. Verificarea periodică a corespondenței datelor înscrise în FAZ cu cele primite de la Serviciul Tehnic. 1.13. Verificarea periodică a corespondenței datelor înscrise în FAZ cu cele primite de la Serviciul Tehnic.					
	5. Monitorizarea consumului și supraconsumului de combustibil și de curent electric consumat Activitatea 1: Urmărirea consumului și a supraconsumului în platforma https://avl-zalau.radcom.ro/		1.14. Neevidențierea în FAZ a unor supraconsumuri sau economii de carburanți/ curent electric, prin prelucrarea defectuoasă a foilor de parcurs. 1.15. Nerespectarea normelor în vigoare				1.14. Prelucrarea cu atenție a tuturor foilor de parcurs, respectiv prelucrarea informațiilor generate de platforma https://avl-zalau.radcom.ro/ pentru monitorizarea transportului urban. 1.15. Aplicarea corectă a prevederilor Procedurii operaționale PO-22-29.12	22.12.2025				

Nr. crt.	Obiective/ activități	Riscul	Cauzele care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Observații
				Probabilitate	Impact	Expunere			Probabilitate	Impact	Expunere	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			(Procedura operațională PO-22-29.12.2011) cu privire la analiza supraconsumurilor sau a economiilor de carburanți/curent electric, realizate de autovehicule. 1.16. Netratarea tuturor cazurilor de supraconsum carburanți sau de curent electric. 1.17. Trecerea peprevăzute prin dispoziții de serviciu . 1.18. Existența unor proceduri scrise și formalizate incomplete.				1.16. Efectuarea corectă și cu responsabilitate a analizelor decadale și lunare. 1.17. Respectarea formulei de calcul primite prin dispoziție . 1.18. Elaborarea reviziilor la Procedura operațională PO-22-29.12.2011 , care să conțină toate completările și modificările ulterioare elaborării ei					

Întocmit,
Responsabil cu riscurile la nivel Serv. MTTI intretinere si curatenie,
Ing. Ardelean Petru





SC TRANSURBIS SA
Zalău, Strada Fabricii nr.30/A, Județul Sălaj
Telefon/Fax: (40)/260/617790
<http://www.tuz.ro> e-mail: transurbis@yahoo.com

Aprobat,
Resurse Umane si salarizare
Nr. /Data

REGISTRUL DE RISCURI

Nr. crt.	Obiective/ activități	Riscul	Cauzele care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Observații
				Probabilitate	Impact	Expunere			Probabilitate	Impact	Expunere	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Activitatea 1. Statul de funcții	Informare gresita catre conducere si salariat.	1.1.Neactualizarea statului de funcții.	1	2	2	1.1 Întocmirea în timp util și actualizarea acestuia la timp.	22.12.2025	1	2	2	
2	Activitatea 2. Organigrama unității	Impedimente la organigrama unitatii	2.1. Neactualizarea organigramei unității.	1	1	1	2.1 Întocmirea în timp util și actualizarea corectă.	22.12.2025	1	1	1	

Nr. crt.	Obiective/ activități	Riscul	Cauzele care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizuirii	Risc rezidual			Observații
				Probabilitate	Impact	Expunere			Probabilitate	Impact	Expunere	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
3	Activitatea 3: Publicarea anunțului	Sanctiuni si imposibilitate de recrutare de personal.	3.1. Nepublicarea anunțului de concurs, în presă cu 15 zile înainte de data susținerii acestuia. 3.2. Neafișarea anunțului, la sediul societății și publicarea pe pagina de internet a societății.	1	2	2	Publicarea în timp util în presă, afișarea la sediul societății și publicarea pe site-ul societății a anunțului în vederea recrutării de personal.	22.12.2025	1	2	2	
4	Activitatea 4: Organizarea recrutării personalului în vederea angajării	Imposibilitatea participării la concurs.	4.1. Neîntocmirea corectă a anunțului, în vederea recrutării personalului (bibliografia și condițiile de participare).	1	3	3	Întocmirea corectă a anunțului	22.12.2025	1	3	3	
5	Activitatea 5: Constituirea comisiilor de concurs	Imposibilitatea de susținere concurs.	5.1 Neconstituirea comisei de concurs și incompatibilitatea membrilor acesteia.	1	2	2	Constituirea comisei de concurs conform normelor legale și susținerea concursului în prezența acesteia.	22.12.2025	1	2	2	
6	Activitatea 6: Dosarele de concurs ale candidaților	Respingerea candidaților de a participa la concurs.	6.1. Dosarele personale ale candidaților nu îndeplinesc condițiile de conformitate. Dosare incomplete.	1	3	3	Verificarea atentă a dosarelor.	22.12.2025	1	3	3	
7	Activitatea 7: Afișarea rezultatelor	Afișarea rezultatelor poate duce la conflicte cu concurenții.	7.1. Neafișarea rezultatelor selecțiilor dosarelor de înscriere, în termen de 5 zile de la data expirării perioadei de înscriere.	1	2	2	Verificarea dosarelor cu atenție și afișarea rezultatelor la sediul firmei.	22.12.2025	1	2	2	
8		Programarea		1	2	2		22.12.2025	1	2	2	

Nr. crt.	Obiective/ activități	Riscul	Cauzele care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Observații
				Probabilitate	Impact	Expunere			Probabilitate	Impact	Expunere	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Activitatea 8: Susținerea probei scrise	concurșului.	8.1. Neîndeplinirea condițiilor de conformitate a probei scrise.				Subiectele să fie clar formulate. Subiectele să facă parte din bibliografia din anunțul concursului.					
9	Activitatea 9: Susținerea probei de interviu	Anularea concursului.	9.1. Neîndeplinirea condițiilor de conformitate a probei de interviu. Interviul nu a fost susținut în 5 zile lucrătoare de la data susținerii probei scrise.	1	3	3	Susținerea probei de interviu în termen.	22.12.2025	1	3	3	
10	Activitatea 10. Procesul verbal privind rezultatele concursului	Informare eronată către conducere privind rezultatele concursului.	10.1. Neîntocmirea corectă a procesului verbal privind rezultatele concursului.	1	2	2	Întocmirea corectă a procesului verbal privind rezultatele concursului.	22.12.2025	1	2	2	
11	Activitatea 11. Comunicarea rezultatelor concursului	Conflict cu candidații.	11.1. Necomunicarea rezultatelor, candidaților în termen de 3 zile lucrătoare de la data susținerii ultimei probe de concurs.	1	3	3	Corectarea în timp util a lucrărilor, ale candidaților de către membrii comisiei și comunicarea rezultatelor.	22.12.2025	1	3	3	
12	Activitatea 12. Contestații privind rezultatele concursului	Informare greșită a concurenților.	12.1. Neîntocmirea corectă a procesului verbal privind rezultatele concursului.	1	1	1	Verificarea cu atenție data depunerii contestațiilor.	22.12.2025	1	1	1	
13	Activitatea 13. Contractul individual de muncă	Sanțiuni din partea I.T.M	13.1. Necomunicarea rezultatelor, candidaților în termen de 3 zile lucrătoare	1	3	3	Întocmirea în timp util a contractului individual de muncă.	22.12.2025	1	3	3	

Nr. crt.	Obiective/ activități	Riscul	Cauzele care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Observații
				Probabilitate	Impact	Expunere			Probabilitate	Impact	Expunere	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			de la data susținerii ultimei probe de concurs.									
							Înmanarea unui ex. C.I.M. persoanei nou angajate.					
14	Activitatea 14. Registrul general de evidență al salariaților (REVISAL)	Sanctiuni I.T.M	14.1. Neînregistrarea contractului individual de muncă în registrul general de evidență al salariaților. 14.2.Netransmiterea acestuia la inspectoratul teritorial de muncă (ITM), în format electronic, anterior datei angajării.	1	3	3	Înregistrarea în Revisal, anterior datei angajării. Trnsmiterea acestuia online, la ITM.	22.12.2025	1	3	3	
15	Activitatea 15. Prelucrarea contractului individual de muncă	Prejudiciul angajatorului si sanctiuni din partea conducerii.	15.1.. Neactualizarea modificărilor apărute în CIM, în timp util și corecte. 15.2 Transmiterea acestora în format electronic la ITM.	1	2	2	Actualizarea în timp util a modificărilor apărute în CIM. Transmiterea și comunicarea celor în cauză.	22.12.2025	1	2	2	
16	Activitatea 16. Evidența concediilor de odihnă	Sanctiuni din partea conducerii	16.1. Evidența concediilor de odihnă nu se încadrează în principiile de conformitate	1	2	2	Evidența corectă a concediilor de odihnă.	22.12.2025	1	2	2	
17	Activitatea 17. Concediile medicale	Concedii medicale respinse de catre casa	17.1. Evidența și prelucrarea incorectă a	1	1	1	Evidența și prelucrarea să fie corectă și transmisă la	22.12.2025	1	1	1	

Nr. crt.	Obiective/ activități	Riscul	Cauzele care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Observații
				Probabilitate	Impact	Expunere			Probabilitate	Impact	Expunere	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		de sanatate.	concediilor medicale. 17.2. Netransmiterea concediilor medicale la timp la Casa de Sănătate.				timp la Casa de Sănătate					
18	Activitatea 18. Întocmirea planului de formare profesională	Imposibilitatea angajaților de a participa la cursuri de formare profesională.	18.1. Neîntocmirea planului de formare profesională.	1	3	3	Întocmirea planului de formare profesională și aprobarea acestuia de către C.A. la începutul fiecărui an.	22.12.2025	1	3	3	
19	Activitatea 19. Drepturi salariale	Intarzierea platii salariilor conform C.C.M	19.1. Neîntocmirea corectă și în timp util al drepturilor salariale și al statului de plată.	1	2	2	Întocmirea corectă și în timp util al drepturilor salariale și al statului de plată.	22.12.2025	1	2	2	
20	Activitatea 20. Transmiterea salariilor la CEC și BCR în format electronic	Intarzierea platii salariilor.	20.1. Netransmiterea salariilor, în format electronic, la CEC și BCR, în timp util, pentru a fi virate în contul salariaților.	1	1	1	Transmiterea salariilor, în format electronic, la CEC și BCR, în timp util, pentru a fi virate în contul salariaților.	22.12.2025	1	1	1	
21	Activitatea 21. Intocmirea declarațiilor	Penalitati din partea finantelor.	21.1. Neîntocmirea corectă a declarațiilor (dec. 112) privind reținerile salariale și predarea acestora în timp, la serv. Financiar Contabil.	1	3	3	Întocmirea în timp util a deciziilor și actelor adiționale.	22.12.2025	1	3	3	
22	Activitatea 22. Decizii și acte adiționale	Prejudiciu pentru salariați.	22.1. Neîntocmirea deciziei sau a actului adițional cu modificările drepturilor salariale.	1	2	2	Întocmirea în timp util a deciziilor și actelor adiționale.	22.12.2025	1	2	2	
23	Activitatea 23.	Condițiile specifice	Analiza postului efectuată	1	1	1	Acceptarea la concurs a	22.12.2025	1	1	1	

Nr. crt.	Obiective/ activități	Riscul	Cauzele care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Observații
				Probabilitate	Impact	Expunere			Probabilitate	Impact	Expunere	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Recrutarea și selecția personalului	pentru ocuparea postului nu sunt clar și legal specificate.	gresit. Schimbări legislative în domeniu Lipsa de experiență Cunoașterea insuficientă a procedurii pentru recrutarea și selecția de personal				unor persoane care nu corespund profesional cerințelor postului. Recrutare și selecție lipsită de obiectivitate. Riscuri de imagine Amenzi Scăderea eficienței. Neindeplinirea unor obiective.					
24	Activitatea 24. Organizarea concursurilor de ocupare a posturilor vacante	Comisiile de concurs și comisiile de soluționare a contestațiilor nu sunt constituite în termenul legal și conform procedurii interne, respectiv legislației în vigoare.	Cunoașterea insuficientă a reglementărilor interne și a legislației în vigoare	1	2	2	Neindeplinirea unor obiective Lipsa de obiectivitate în evaluarea candidaților Executarea necorespunzătoare a evaluării	22.12.2025	1	2	2	
25	Activitatea 25. Dosarele candidaților de înscriere la concurs	Dosarele candidaților pentru ocuparea posturilor nu îndeplinesc condițiile de conformitate	Cunoașterea insuficientă a reglementărilor interne și a legislației în vigoare.	1	1	1	Sanțiuni disciplinare Neindeplinirea unor obiective Riscuri de imagine Clarificări	22.12.2025	1	1	1	
26	Activitatea 26. Desfășurarea concursului	Rezultatul probelor de concurs nu au fost afișate la sediul societății în termenul	Necunoașterea legislației specifice și a procedurii operaționale privind recrutarea de personal.	1	2	2	Nerespectarea procedurilor de concurs. Neindeplinirea	22.12.2025	1	2	2	

Nr. crt.	Obiective/ activități	Riscul	Cauzele care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Observații
				Probabilitate	Impact	Expunere			Probabilitate	Impact	Expunere	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		legal.	Lipsa de experienta a personalului				obiectivelor. Recrutare si selectie deficitara. Scaderea eficientei					
27	Activitatea 27. Angajarea personalului	Datele de identificare ale candidatului admis, a salariului de incadrare si a sporurilor de care beneficiaza nu au fost stabilite corect;	Dosarul candidatului admis nu contine toate documentele necesare; Legislatia referitoare la incadrarea si salarizarea personalului este in continua schimbare si contradictorie	1	1	1	Stabilirea drepturilor salariale incorect; Amenzi pentru netransmiterea in termen a unor date; Comunicare defectuoasa cu candidatul admis	22.12.2025	1	1	1	
28	Activitatea 28. Gestionarea dosarelor de personal	.Lipsa unor documente din dosarul de personal	Inexistenta unor evidente cu piesele fiecarui dosar (opis la dosar)	1	2	2	Neaplicarea procedurii operationale. Sanctiuni	22.12.2025	1	2	2	
29	Activitatea 29. Stabilirea atributiilor angajatilor prin intocmirea corecta si completa a fiselor posturilor	.Neindeplinirea corespunzatoare a atributiilor de serviciu; Imposibilitatea stabilirii persoanelor raspunzatoare;	Deficiente in completarea fiselor postului. Neindeplinirea corespunzatoare a atributiilor	1	3	3	Deficiente in selectie. Lipsa unui program de instruire profesionala Intocmirea fisei de post cu atributii nespecifice postului ocupat de salariat.	22.12.2025	1	3	3	
30	Activitatea 30. Evaluarea angajatilor	Evaluările nu s-au efectuat conform regulilor stabilite în procedura operationala;	Necunoasterea legislatiei specifice si a procedurii operationale; Aprecierile consemnate nu corespund realitatii.	1	2	2	Evaluare lipsita de obiectivitate. Demotivarea angajatilor. Oferirea unor informatii denaturate	22.12.2025	1	2	2	
31	Activitatea 31. Pensionarea personalului-Dosarul	Intocmirea defectuoasa a dosarului de pensionare	Lipsa unor documente din dosarul de personal care sa dovedeasca stagiul de	1	1	1	Neindeplinirea conditiilor impuse de legislatia in vigoare pentru a putea	22.12.2025	1	1	1	

Nr. crt.	Obiective/ activități	Riscul	Cauzele care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Observații
				Probabilitate	Impact	Expunere			Probabilitate	Impact	Expunere	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	de pensionare		cotizare; Lipsa unor elemente de salarizare;				depune în termen dosarul de pensionare. Stabilirea eronată a drepturilor de pensie					
32	Activitatea 32. Gestionarea statelor de funcții și a structurii organizatorice	Statul de funcții nu este actualizat permanent, în funcție de rezultatele procesului de recrutare/selecție/promovare/schimbări organizatorice	Lipsa de experiență a personalului. Management deficitar, probleme de coordonare funcțională	1	2	2	Disfuncționalități organizatorice. Neindeplinirea obiectivelor. Nedefinirea activităților specifice postului.	22.12.2025	1	2	2	
33	Activitatea 33. Gestionarea resursei umane în cadrul societății	Pierderea/plecarea personalului cheie	Nivel de salarizare neatractiv Persoana este trimisă la curs de perfecționare și apoi își dă demisia. Evaluare lipsită de obiectivitate a personalului	1	3	3	Neindeplinirea unor obiective. Întreruperea unor activități Scaderea eficienței	22.12.2025	1	3	3	
34	Activitatea 34. Salarizare: Intocmirea corectă și în termen a statelor de salarii	Neactualizarea permanentă a datelor din programul de salarizare în ceea ce privește personalul (persoane noi angajate, noi posturi după modificări organizatorice, după indexări salariale, schimbări de funcție, trecerea într-o altă tranșă de vechime, îndeplinirea condițiilor pentru acordarea unor sporuri cuprinse în	Nu sunt transmise în timp util copii după documentele justificative (CIM, acte adiționale, decizii, etc) de responsabilul de resurse umane. Comunicare deficitară între birouri/ compartimente. Neactualizarea programului de salarizare în funcție de modificările legislative. Lipsa monitorizării schimbărilor legislative în domeniu; Pregătire deficitară a	1	2	2	Stabilirea și plata eronată a drepturilor salariale. Amenzi Afectarea imaginii societății. Procese în instanță	22.12.2025	1	1	1	

Nr. crt.	Obiective/ activități	Riscul	Cauzele care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizuirii	Risc rezidual			Observații
				Probabilitate	Impact	Expunere			Probabilitate	Impact	Expunere	
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		CCM negociate la nivel de unitate.	personalului in domeniul									
35	Activitatea 35. Evidenta foilor colective de prezente si a concediilor de odihna, medicale, etc.	Evidenta prezentei si concediilor nu se incadreaza in principiile de conformitate	- Deficiente in completarea foilor de prezenta; -Nepredarea in timp a foilor de prezenta; -Completarea necorespunzatoare a condicii de prezenta; -Neinformarea in termen util a perioadelor de absente nemotivate; -Neevidentierea corecta a perioadelor de CO; -Nepredarea in termen a cererilor de CO -Cererile de CO sunt intocmite gresit sau nu sunt aprobate corespunzator; -Neoperarea/ neinregistrarea CM; -Documentatia privind concediul medical este adusa incompleta sau cu intarziere;	1	1	1	Stabilirea si plata eronata a drepturilor salariale. Amenzi Afectarea imaginii societatii. Procese in instanta.	22.12.2025	1	1	1	
36	Activitatea 36. Evidenta perioadelor de suspendare a CIM (concediul crestere copil, concediul fara plata pentru studii, motive personale)	Evidenta prezentei si concediilor nu se incadreaza in principiile de conformitate	Deficiente in completarea foilor de prezenta; -Nepredarea in timp a foilor de prezenta; -Completarea necorespunzatoare a condicii de prezenta;	1	2	2	Stabilirea si plata eronata a drepturilor salariale. Amenzi Afectarea imaginii societatii.	22.12.2025	1	2	2	

Nr. crt.	Obiective/ activități	Riscul	Cauzele care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Observații
				Probabilitate	Impact	Expunere			Probabilitate	Impact	Expunere	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			-Neinformarea in termen util a perioadelor de absente nemotivate; -Neevidentierea corecta a perioadelor de CO; -Nepredarea in termen a cererilor de CO -Cererile de CO sunt intocmite gresit sau nu sunt aprobate corespunzator; -Neoperarea/ neinregistrarea CM; -Documentatia privind concediul medical este adusa incompleta sau cu intarziere;				Procese in instanta					
37	Activitatea 37. Evidenta perioadelor de suspendare a CIM (concediul crestere copil, concediul fara plata pentru studii, motive personale	Evidenta prezentei si concediilor nu se incadreaza in principiile de conformitate	Deficiente in completarea foilor de prezenta; Documentatia privind suspendarea CIM este transmisa cu intarziere; Neintocmirea corecta sau in timp a documentatiei de suspendare a CIM de catre resurse umane (decizii, acte aditionale); Neoperarea/neinregistrarea CIM suspendate in sistemul de salarizare;	1	2	2	Stabilirea si plata eronata a drepturilor salariale. Stabilirea eronata a sporului de vechime. Sanctiuni si amenzi	22.12.2025	1	2	2	
38	Activitatea 38. Acordarea drepturilor salariale	Inregistrarea si plata unor drepturi salariale in mod eronat;	Lipsa/insuficienta a mecanismelor de control; Aducerea cu intarziere a notei de fundamentare, ceea	1	3	3	Stabilirea si plata eronata a drepturilor salariale. Neconcordante intre statul de plata si pontaj.	22.12.2025	1	3	3	

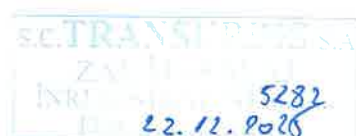
Nr. crt.	Obiective/ activități	Riscul	Cauzele care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Observații
				Probabilitate	Impact	Expunere			Probabilitate	Impact	Expunere	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			ce conduce la o verificare superficială/ neverificare a notei de fundamentare									
39	Activitatea 39. Intocmirea declarațiilor aferente impozitelor și contribuțiilor salariale în mod corect și în termenul legal	Intocmirea declarației 112 în mod eronat;	Schimbări legislative în domeniu; Softul utilizat nu este actualizat;	1	2	2	Raportarea unor date eronate. Intocmirea declarației rectificative.	22.12.2025	1	2	2	

Intocmit,
 Responsabil cu riscurile la nivel Resurse umane și salarizare,
 Chis Andreea
 Prodan Ioan



SC TRANSURBIS SA
Zalău, Strada Fabricii nr.30/A, Județul Sălaj
Telefon/Fax: (40)/260/617790
<http://www.tuz.ro> e-mail: transurbis@yahoo.com

Aprobat,
Serviciul Financiar Contabil
Nr. /Data



REGISTRUL DE RISCURI

Nr. crt.	Obiective/ activități	Riscul	Cauzele care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Observații
				Probabilitate	Impact	Expunere			Probabilitate	Impact	Expunere	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	A. Încadrarea cheltuielilor în prevederile bugetare Activitatea 1 : 1. Bugetul de Venituri și Cheltuieli	Informare greșită a conducerii C.A	1.1. Nu este întocmită fundamentarea bugetului 1.2 Existența repartizării bugetului pe trimestre	1	2	2	1.1 Analiza cheltuielilor și veniturilor preliminate pentru anul în curs până la 30 octombrie și prognozarea pentru anul viitor. 1.2 Analiza cheltuielilor și veniturilor preliminate pentru anul în curs până la	22.12.2025	1	2	2	

Nr. crt.	Obiective/ activități	Riscul	Cauzele care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Observații
				Probabilitate	Impact	Expunere			Probabilitate	Impact	Expunere	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
							30 octombrie și prognozarea pentru anul viitor.					
2	Activitatea 2 : Calculul subvenției	Incasare eronată a subvenției.	2.1 Neidentificarea tuturor beneficiarilor de reduceri și gratuități pe mijloacele de transport în comun 2.2 Aplicarea eronată a legislației în vigoare privind calculul subvenție	1	3	3	2.1 Intocmirea convențiilor cu unitățile care personal beneficiar de gratuități (școli, facultăți, unități de protecție socială). 2.2 Informare periodică privind modificările legislative în domeniu.	22.12.2025	1	3	3	
3	Activitatea 3 : Determinarea prețurilor și tarifelor	Prejudiciul firmei	3.1 Omiterea sau supraevaluarea unor elemente de cost care determină nivelul prețurilor și tarifelor	1	2	2	3.1 Colaborarea cu serviciile și compartimentele care vizează conformitatea cheltuielilor efectuate.	22.12.2025	1	2	2	
5	B. Organizarea și conducerea contabilității Activitatea 1: Contabilitatea furnizorilor	Informare gresita a salariatilor	1.1 Inexistența sau necunoașterea procedurilor de lucru	1	1	1	1.1 Discuții și analize în cadrul serviciului cu personalul care gestionează resortul prevăzut în proceduri.	22.12.2025	1	1	1	
5	Activitatea 2 : Contabilitatea clienților	Informare gresita a salariatilor.	2.1 Inexistența sau necunoașterea procedurilor de lucru	1	2	2	2.1 Discuții și analize în cadrul serviciului cu personalul care gestionează resortul prevăzut în proceduri.	22.12.2025	1	2	2	
6	Activitatea 3 : Contabilitatea stocurilor	Informare gresita a conducerii.	3.1 Inexistența sau necunoașterea procedurilor de lucru	1	1	1	3.1 Discuții și analize în cadrul seviceiului cu personalul care gestioneaza resortul prevazut in proceduri.	22.12.2025	1	1	1	
7	Activitatea 4 : Contabilitatea salariilor și întocmirea D112	Transmitere eronata catre ANAF	4.1 Stabilirea eronată a bazei de calcul pentru obligațiile salariale 4.2 Neconcordanțe între datele înscrise în declarație și statele de plată 4.3 Nerespectarea	1	2	2	4.1 Actualizarea documentelor de calcul a obligațiilor salariale în baza modificărilor legislative. 4.2 Confruntarea lunară a datelor cuprinse în contabilitate cu declarațiile	22.12.2025	1	2	2	

Nr. crt.	Obiective/ activități	Riscul	Cauzele care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Observații
				Probabilitate	Impact	Expunere			Probabilitate	Impact	Expunere	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			termenelor de depunere.				(declarația 112). 4.3 Termen de depunere stabilit conform datei limită.					
8	Activitatea 5 : Calcularea amortizării și contabilitatea mijloacelor fixe și a amortizării	Înregistrare incorectă a amortizării.	5.1 Neaplicarea corectă a cotelor de amortizare conform Catalogului privind clasificarea și duratele normale de funcționare a mijloacelor fixe 5.2 Înregistrarea unor valori de intrare a mijloacelor fixe altele decât cele stabilite conform prevederilor legale 5.3 Evidențierea în contabilitate nu s-a efectuat în conturi distincte, pentru mijloacele fixe și amortizarea acestora	1	1	1	5.1 Verificarea de către responsabilul cu mijloacele fixe (contabilitatea lor) a datelor din procesele verbale de recepție cu legislația în vigoare. 5.2 Verificarea de către responsabilul cu mijloacele fixe (contabilitatea lor) a datelor din procesele verbale de recepție cu legislația în vigoare. 5.3 Înființarea planului de conturi analitic cu actualizarea conturilor din balanța analitică.	22.12.2025	1	1	1	
9	Activitatea 6: Operațiuni de trezorerie	Informare gresită a conducerii cu privire la sold în banca.	6.1 Inexistența sau necunoașterea procedurilor de lucru 6.2 Încălcarea principiului separației sarcinilor	1	3	3	6.1 Elaborarea procedurilor de lucru și aducerea lor la cunoaștința personalului. 6.2 Stabilirea prin fișa postului a sarcinilor de serviciu pe fiecare persoană.	22.12.2025	1	3	3	

Nr. crt	Obiective/ activități	Riscul	Cauzele care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Observații
				Probabilitate	Impact	Expunere			Probabilitate	Impact	Expunere	
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
10	Activitatea 7 : Operațiuni de încasări și plăți în numerar	Informare gresita a conducerii cu privire la sold in casa.	7.1 Casierul întocmește dispoziții de încasare/plată 7.2 Registrul de casă nu se întocmește zilnic, când există operațiuni 7.3 Nedepunerea în termen a actelor justificative privind decontul de cheltuieli 7.4 Nerespectarea sau necunoașterea reglementărilor legale privind operațiunile cu numerar	1	2	2	7.1 Stabilirea responsabilului cu registrul de încasări și plăți. 7.2 Verificarea inopinată a casieriei 7.3 Urmărirea justificării a avansurilor spre decontare acordate salariaților 7.4 Prelucrarea legislației în domeniul operațiunilor de casă	22.12.2025	1	2	2	
11	Activitatea 8 : Constituirea garanțiilor materiale pentru gestionarii și salariații cu atribuțiuni de gestiune	În cazul unei lipse nu se poate recupera prejudiciul.	8.1 Garanția în numerar, reținută de la salariații cu atribuțiuni de gestiune, nu se efectuează în rate lunare de 1/10 din salariu 8.2 Restituirea garanției materiale constituite, sau a dobânzii aferente personalului care deține funcție de gestionar.	1	1	1	8.1 Verificarea de către persoana care ține evidența garanțiilor materiale a structurii contului analitic privind garanțiile 8.2 Elaborarea procedurilor operaționale formalizare	22.12.2025	1	1	1	
12	Activitatea 9 : Impozite și taxe locale	Calcularea de dobanzi si penalitati prin neplata si depunere la termen a declaratiilor si platilor.	9.1 Inexistența sau necunoașterea procedurilor de lucru 9.2 Neidentificarea tuturor taxelor și impozitelor datorate 9.3 Plata cu întârziere a impozitelor și taxelor locale	1	3	3	9.1 Actualizarea periodică a procedurilor de lucru și aducerea la cunoștință a modificărilor către personalul implicat 9.2 Calcularea și depunerea de declarații la Direcția de Impozite și Taxe a documentelor privind mijloacele fixe noi și cele	22.12.2025	1	3	3	

Nr. crt.	Obiective/ activități	Riscul	Cauzele care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Observații
				Probabilitate	Impact	Expunere			Probabilitate	Impact	Expunere	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
							scoase din funcțiune. 9.3 Planificarea plății impozitelor și taxelor locale și comunicarea către compartimentele responsabile					
13	Activitatea 10: Contabilitatea TVA, Jurnalul de TVA și întocmirea D300, D390 și D394	Transmiterea gresită a declarațiilor către ANAF.	10.1 Inexistența sau necunoașterea procedurilor de lucru 10.2 Completarea eronată a jurnalelor de TVA 10.3 Neînregistrarea tuturor facturilor de la furnizori și clienți 10.4 Înregistrarea eronată a datelor de identificare ale partenerilor 10.5 Nedepunerea în termen a declarațiilor	1	2	2	10.1 Elaborarea procedurilor de lucru și aducerea lor la cunoștința personalului. 10.2 Verificarea ca toate documentele care generează TVA de plată sau colectat să fie cuprinse în luna de lucru. 10.3 Colaborarea cu compartimentele care vizează facturile. 10.4 Verificarea pe parcursul lunii și prelucrarea zilnică a documentelor. 10.5 Planificarea termenelor de depunere.	22.12.2025	1	2	2	
14	Activitatea 11: Calculul impozitului pe profit și întocmirea D100, D101	Calcularea de penalități și dobânzi.	11.1 Stabilirea eronată a cheltuielilor nedeductibile fiscale	1	3	3	11.1 Stabilirea și evidențierea lunară a documentelor ce cuprind cheltuieli nedeductibile	22.12.2025	1	3	3	

Nr. crt.	Obiective/ activități	Riscul	Cauzele care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Observații
				Probabilitate	Impact	Expunere			Probabilitate	Impact	Expunere	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
15	Activitatea 12: Contabilitatea debitorilor și a creditorilor diverși	Informare gresita a conducerii.	12.1 Nedepunderea în termen a declarațiilor. 12.2 Inexistența sau necunoașterea procedurilor de lucru. 12.3 Neurmărirea debitorilor și depășirea termenului de prescripție.	1	1	1	12.1 Planificarea termenelor de depunere a declarațiilor. 12.2 Elaborarea procedurilor de lucru și aducerea lor la cunoștința personalului. 12.3 Actualizarea debitelor în curs și urmărirea încasării acestora	22.12.2025	1	1	1	
16	C. Întocmirea și depunerea situațiilor financiare Activitatea 1: Situațiile financiare	Calculul de dobanzi si penalitati.	1.1 Dosarul cu situațiile financiare nu cuprinde: bilanțul, contul de rezultat patrimonial, situația fluxurilor de trezorerie, conturile de execuție bugetară și alte anexe prevăzute de lege. 1.2 Bilanțul contabil nu îndeplinește condițiile de conformitate. 1.3 Raportul explicativ nu include cel puțin informațiile cerute cu privire la posturile importante din bilanțul contabil. 1.4 Raportul explicativ anexat cuprinde informații generale insuficiente	1	2	2	1.1 Actualizarea informațiilor privind legislația în domeniu și aplicarea normelor de închidere a exercițiului financiar. 1.2 Actualizarea informațiilor privind legislația în domeniu și aplicarea normelor de închidere a exercițiului financiar. 1.3 Actualizarea informațiilor privind legislația în domeniu și aplicarea normelor de închidere a exercițiului financiar. 1.4 Actualizarea informațiilor privind legislația în domeniu și aplicarea normelor de închidere a exercițiului	22.12.2025	1	2	2	

Nr. crt.	Obiective/ activități	Riscul	Cauzele care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Observații
				Probabilitate	Impact	Expunere			Probabilitate	Impact	Expunere	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
							financiar.					
17	D. Întocmirea, editarea și păstrarea registrelor de contabilitate Activitatea 1: Registrele de contabilitate	La un eventual control nu se pot prezenta date exacte.	1.1 Inexistența sau necunoașterea procedurilor de lucru. 1.2 Întocmirea, editarea și păstrarea Registrului Inventar și Registrului Jurnal în neconcordanță cu legislația în vigoare. 1.3 Completarea eronată a Registrului de evidență fiscală.	1	3	3	1.1 Elaborarea procedurilor de lucru și aducerea lor la cunoștința personalului 1.2 Actualizarea informațiilor privind legislația în domeniu și aplicarea normelor de închidere a exercițiului financiar. 1.3 Actualizarea informațiilor privind legislația în domeniu și aplicarea normelor de închidere a exercițiului financiar.	22.12.2025	1	3	3	
18	E. Organizarea Controlului Financiar Preventiv propriu (CFP) Activitatea 1 : Organizarea controlului financiar preventiv, elaborarea Normelor metodologice proprii și exercitarea controlul financiar preventiv	Neefectuarea controlului financiar preventiv propriu.	1.1 Acceptarea unor salariați care cunosc parțial operațiunile supuse CFP 1.2 Actele de delegare a atribuțiilor nu specifică limitele și condițiile delegării 1.3 Încălcarea principiului separației sarcinilor	1	3	3	1.1 Actualizarea registrului cu persoanele care acordă control financiar preventive. 1.2 Actualizarea registrului cu persoanele care acordă control financiar preventiv. 1.3 Delimitarea sarcinilor prin Fișa postului și actualizarea periodică a acestora.	22.12.2025	1	3	3	

Nr. crt.	Obiective/ activități	Riscul	Cauzele care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Observații
				Probabilitate	Impact	Expunere			Probabilitate	Impact	Expunere	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	propriu											
19	F. Inventarierea Patrimoniului Activitatea 1 : Inventarierea Patrimoniului	Nu se cunosc procedurile de lucru pentru efectuare inventarului.	1.1 Inexistența sau necunoașterea procedurilor de lucru. 1.2 Încălcarea principiului separației sarcinilor	1	2	2	1.1 Elaborarea procedurilor de lucru și aducerea lor la cunoștința personalului. 1.2 Delimitarea sarcinilor prin fișa postului și actualizarea periodică a acestora.	22.12.2025	1	2	2	
20	G. Circuitul Documentelor Activitatea 1: Circuitul documentelor	Documente pastrate necorespunzător.	1.1 Nu se verifică circuitul și arhivarea documentelor justificative 1.2 Personalul implicat nu are trecute în fișele postului și aceste atribuții	1	1	1	1.1 Actualizarea și respectarea circuitului documentelor 1.2 Actualizarea periodică a fișei postului	22.12.2025	1	1	1	

Intocmit,
Responsabil cu riscurile la nivel Serviciu Financiar contabil,
Suteu Cornelia



SC TRANSURBIS SA
Zalău, Strada Fabricii nr.30/A, Județul Sălaj
Telefon/Fax: (40)/260/617790
<http://www.tuz.ro> e-mail: transurbis@yahoo.com

Aprobat,
Serviciul Control Trafic

Nr. /Data



REGISTRUL DE RISCURI

Nr. crt.	Obiective/ activități	Riscul	Cauzele care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Observații
				Probabilitate	Impact	Expunere			Probabilitate	Impact	Expunere	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	A. Furnizarea de asigurări managementului unității privind buna funcționare a sistemelor de management și control din cadrul acesteia	Nefuncționarea sistemelor de management și control din cadrul acesteia.	1.1 Nerespectarea prevederilor CCM, ROI, Fisa Post, SSM, PSI, precum și a dispozițiilor primite ierarhic	1	2	2	Planificarea și efectuarea instrucțiilor.	22.12.2025	1	2	2	

Nr. crt.	Obiective/ activități	Riscul	Cauzele care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Observații
				Probabilitate	Impact	Expunere			Probabilitate	Impact	Expunere	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Activitatea 1. Nerespectarea prevederilor CCM, ROI, Fisa Post, SSM, PSI, precum si a dispozitiilor primite ierarhic											
2	Activitatea 2. Stabilirea incorecta a cuantumului amenzii contraventionale.	Stabilirea incorecta a cuantumului amenzii.	2.1 Stabilirea incorecta a cuantumului amenzii contraventionale 2.2 Anual se prevede un buget de timp alocat pentru misiunile de audit ad-hoc.	1	3	3	Planificarea si prelucrarea prevederilor legii 92/2007, Ordin nr 353/2007 precum si a modificarilor ce apar ulterior.	22.12.2025	1	3	3	
3	Activitatea 3. Nerespectarea si nerecunoasterea prevederilor OG nr 2 din 2001, cu privire la regimul contraveniilor	Necunoasterea OG nr.2	3.1 Nerespectarea si nerecunoasterea prevederilor OG nr 2 din 2001, cu privire la regimul contraveniilor	1	2	2	Planificarea si prelucrarea prevederilor OG nr 2/2001, prcum si a modificarilor ce apar ulterior.	22.12.2025	1	2	2	
4	Activitatea 4. Cresterea numarului de calatori care circula fara documente de calatorie in mijloacele de transport local, si a nerespectarii HCL nr 24 din 13 februarie 2012 referitoare la cuantum bilet cu suprataxa, taxabil in mijlocul de transport local.	Numarul mare de calatori care circula fara documente de calatorie.	4.1 Cresterea numarului de calatori care circula fara documente de calatorie in mijloacele de transport local, si a nerespectarii HCL nr 24 din 13 februarie 2012 referitoare la cuantum bilet cu suprataxa, taxabil in mijlocul de transport local.	1	3	3	Planificarea si prelucrarea prevederilor OG nr 2/2001, legea 92/2007 si a modificarilor ce apar ulterior si a HCL nr 24 din 13 februarie 2012.	22.12.2025	1	3	3	

Nr. crt.	Obiective/ activități	Riscul	Cauzele care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Observații
				Probabilitate	Impact	Expunere			Probabilitate	Impact	Expunere	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
5	Activitatea 5. Nerespectarea clauzelor cuprinse în planurile de colaborare.	Necunoașterea clauzelor cuprinse în planurile de colaborare.	Nerespectarea clauzelor cuprinse în contractele de colaborare încheiate între societate, Inspectoratul de Jandarmi și Poliția Locală ori inexistența unor asemenea contracte de colaborare.	1	3	3	Planificarea și prelucrarea prevederilor OG nr 2/2001, legea 92/2007, Plan de colaborare nr 449 din 30/01/2013; Plan Colaborare nr 170 din 24/01/2013.	22.12.2025	1	3	3	

Intocmit,
Responsabil cu riscurile la nivel Serviciul Control trafic,
Droj Adriana





SC TRANSURBIS SA

Zalău, Strada Fabricii nr.30/A, Județul Sălaj

Telefon/Fax: (40)/260/617790

http://www.tuz.ro e-mail: transurbis@yahoo.com

Aprobat,
Serviciul Atelier Mecanic
Nr. /Data

S.C. TRANSURBIS S.A.
ZALĂU-SĂLAJ
ÎNREGISTRAT NR. 5282
Din 22.12.2025

REGISTRUL DE RISCURI

Nr. crt	Obiective/ activități	Riscul	Cauzele care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Observații
				Probabilitate	Impact	Expunere			Probabilitate	Impact	Expunere	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Activitatea 1: Evidența mijloacelor de transport, efectuarea la timp a lucrărilor de întreținere și reparație	Evidența eronată a mijloacelor de transport pentru efectuarea reparațiilor.	1.1. Nefectuarea la timp a lucrărilor de întreținere și reparații	1	3	3	Urmărirea respectării perioadelor de efectuare a lucrărilor de întreținere și reparație.	22.12.2025	1	3	3	

Nr. crt.	Obiective/ activități	Riscul	Cauzele care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Observații
				Probabilitate	Impact	Expunere			Probabilitate	Impact	Expunere	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2	Activitatea 2:	Date tehnice înregistrate eronat.	2.1. Înregistrarea eronată a anumitor date tehnice ale mijloacelor de transport	1	2	2	Înregistrarea corectă a datelor tehnice a fiecărei mașini din parcul propriu.	22.12.2025	1	2	2	
3	Activitatea 3:	Documentație tehnică incompletă s-au inexistentă.	3.1. Inexistența documentației tehnice necesare pentru întreținerea și exploatarea mașinilor	1	1	1	Existența documentelor tehnice pentru fiecare tip de mașină care există în parcul propriu	22.12.2025	1	1	1	
4	Activitatea 4:	Efectuarea unor diagnostice pentru depistarea defectelor.	4.1. Inexistența aparaturii specifice pentru diagnostică și verificare a mașinilor	1	2	2	Achiziționarea unui soft cât mai performant, pentru o gamă mai largă de mașini	22.12.2025	1	2	2	
5	Activitatea 5:	Executarea unor lucrări de reparație de către persoane neautorizate.	5.1. Nerespectarea normelor de protecția muncii în cadrul efectuării operațiilor de revizie și întreținere de către cei autorizați; executarea superficială a acestor operații	1	3	3	Efectuarea corectă a reviziilor și reparațiilor efectuate.	22.12.2025	1	3	3	

Nr · crt ·	Obiective/ activități	Riscul	Cauzele care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Observații
				Probabilitate	Impact	Expunere			Probabilitate	Impact	Expunere	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
6	Activitatea de revizii, reparatii de la atelierul auto	Abandonare deseuri	Neamenajarea unor spatii pentru colectarea si depozitarea deseurilor	1	3	3	Asigurarea de spatii special amenajate pentru colectarea deseurilor pana la valorificarea sau eliminarea acestora	22.12.2025	1	3	3	
7	Activitatea de revizii si intretinere a utilajelor in cadrul atelierului auto.	Neintretinerea corespunzatoare a utilajelor in cadrul atelierului auto.	Folosirea necorespunzatoare si in exces a utilajelor	2	1	2	Functionarea utilajelor la timpul strict necesar si verificarea periodica a lor	22.12.2025	2	1	2	

Intocmit,
Responsabil cu riscurile la nivel de Serv.Atelier Mecanic,
Pojar Claudiu