

APROB
PRIMAR * ROMANIA *
Stancu Gheorghe



IDENTIFICAREA RISCURILOR ȘI VULNERABILITĂȚILOR LA CORUPȚIE ȘI A MĂSURILOR DE REMEDIERE

| Atribuția vulnerabilă la corupție | Vulnerabilități | Amenințări | Risc | Cauze | Măsuri de remediere |
|---|--|---|------|--|--|
| SECRETARIAT | | | | | |
| <p>Întocmirea Registrului de intrare-ieșire (corespondență). Întocmirea Registrului pentru evidența dispozițiilor și a hotărârilor de consiliu local. Întocmirea registrului de petiții. Evidența contractelor de muncă. Conducerea activității :repartizarea corispondenței , comunicarea actelor normative spre studiu de către toți angajații . Organizarea și efectuarea arhivării</p> | <p>-inexistența sau pierderea registrului de intrări-ieșiri -completarea eronată a registrelor , ștersături , corecturi; -neînregistrarea contractelor de muncă și necompletearea datelor în REVISAL ; -netransmiterea răspunsurilor și raportărilor în termenele stabilite ; -nerespectarea cadrului normativ și procedural privind arhivarea documentelor și neasigurarea unui spațiuadecvat; -reprezentarea eronată în instanță a intereselor instituției, cu bună știință în vederea pierderii procesului prin</p> | <p>-neglijență în păstrarea registrului ; -lipsa programelor de perfecționare sau neglijența funcționarului; -lipsă spațiu adecvat ; -presiune externă din partea persoanelor aflate în litigiu ; -presiune internă ;</p> | M | <p>-neatenție , omisiune datorită volumului mare de sarcini ; -modificări legislative frecvente ; -neclarități în perceperea cât mai corectă a actelor normative .</p> | <p>-asigurarea calificării funcționarului ; -întocmirea procedurilor scrise privind activitatea ; -verificarea existenței registrului sau în lipsa acestora achiziționare ; -recrutare de personal ;</p> |

| Atribuția vulnerabilă la corupție | Vulnerabilități | Amenințări | Risc | Cauze | Măsuri de remediere |
|--|---|--|------|---|--|
| documentelor . Reprezentarea în instanță a instituției Legalitatea documentelor . Alicarea legii fondului funciar. | neprezentarea probelor , omiterea formulării căilor de atac , depășirea termenelor ; -avizarea nejustificată a actelor administrative supuse controlului , precum și neatacarea în instanță a actelor administrative adoptate cu încălcare prevederilor legale ; -neparticiparea la cursuri de formare continue ; Emiterea unor hotărâri de către comisiile de fond funciar prin care se atribuie suprafețe de teren unor persoane care nu acces drept . | | | | |
| IMPOZITE ȘI TAXE LOCALE | | | | | |
| Stabilirea , constatarea , urmărirea și încasarea impozitelor și taxelor locale | -neîncasarea la termenele prevăzute în Codul fiscal ; -neurmărirea încasării la termen a impozitelor și taxelor locale ; -neaplicarea măsurilor de executare , după caz , în termenele stabilite de acte normative de specialitate ; -nestabilirea corectă și completă a valorii impozabile cu consecința diminuării încasării ; -neidentificarea tuturor persoanelor care exercită activități producătoare de venituri nedeclarate ; -neîncasarea la termen a | -neîndeplinirea indicatorilor de colectare a veniturilor ; -fonduri insuficiente pentru acoperirea cheltuielilor bugetare . | M | -personal insuficient ; -nerespectarea termenelor de plată a impozitelor de către contribuabili ; -netransmiterea la timp către debitori a înștiințării de plată privind sumele datorate ; -suprâncărcarea sarcinilor cu alte atribuții decât cele de bază . | -redimensionarea atribuțiilor din fișa postului ; -recrutare de personal . |

| Atribuția vulnerabilă la corupție | Vulnerabilități | Amenințări | Risc | Cauze | Măsuri de remediere |
|---|---|---|------|--|---|
| | <p>amenzilor , imputațiilor , despăgubirilor și a altor venituri la bugetul local .</p> <p>- neprimirea în timp util a informațiilor privind societățile care au intrat în insolvență ;</p> | | | | |
| CONTABILITATE/CASIERIE | | | | | |
| <p>Ținerea evidenței corecte în registre</p> <p>Întocmirea anuală a inventarului mijloacelor fixe și a patrimoniului comunei</p> <p>Echilibrarea evidențelor contabile în modul cel mai corect</p> <p>Întocmirea bilanțului și a balanței în termenele stabilite de lege</p> <p>Calculul și plata salariilor</p> <p>Efectuarea de plăți în limita sumelor cuprinse în buget</p> <p>Înregistrarea veniturilor și cheltuielilor</p> <p>Întocmirea statisticilor</p> <p>Întocmirea execuției bugetare în modul corect</p> | <p>-editarea incorectă a Registrului-jurnal , Registrului-inventar , Registrului Cartea Mare prin nerespectarea prevederilor legale ;</p> <p>-înregistrări eronate în contabilitate a imobilizărilor și investițiilor ;</p> <p>Înregistrări eronate în contabilitate a materialelor și obiectelor de inventar ;</p> <p>-înregistrări eronate în contabilitate a drepturilor constatate și a veniturilor încasate de la persoane fizice și cele comunicate de ANAF ;</p> <p>-înregistrări eronate în contabilitate trezoreriei prin neînțelegerea operațiunilor economice care trebuie să se evidențieze în contabilitate ;</p> <p>-imposibilitatea încheierii execuției bugetare anuale și a elaborării situației financiare ;</p> <p>-imposibilitatea întocmirii contului de execuție bugetară ;</p> <p>-situațiile raportate nu mai reflectă o imagine fidelă a</p> | <p>-deficiențe în organizarea acțiunii de contractare ;</p> <p>-programe informatice neadaptate ;</p> <p>-întârzieri în plata facturilor – obiectul facturii nu corespunde cu contractul încheiat ;</p> <p>-achiziții ce nu se încadrează în bugetul aprobat ;</p> <p>-acordarea vizei CFP de persoane neautorizate ;</p> | M | <p>-modificări legislative frecvente ;</p> <p>-neînșușirea procedurilor privind aplicarea vizei CFP .</p> <p>-programe informatice nefuncționale (FOREXBUC) sau care se implementează greoi</p> <p>-suprîncărcarea sarcinilor cu alte atribuții decât cele de bază .</p> | <p>-întocmirea procedurilor scrise privind organizarea și conducerea contabilității ;</p> <p>-exercitarea permanentă a controlului ierarhic ;</p> <p>-efectuarea de cursuri de perfecționare continue pentru persoanelor angajate ;</p> <p>-colaborarea între compartimente ;</p> |

| Atribuția vulnerabilă la corupție | Vulnerabilități | Amenințări | Risc | Cauze | Măsuri de remediere |
|--|--|---|------|--|---|
| <p>Aplicarea vizei CFP cu respectarea normelor procedurale Arhivarea documentelor financiar-contabile</p> | <p>activelor , datoriilor , poziției financiare , precum și a performanței financiare și a rezultatului patrimonial ; -acordarea vizei de CFP pentru operațiuni nelegale ; -înregistrarea eronată în conținutul analitice și sintetice de angajamente ; -neparcurgerea etapelor necesare în vederea organizării acțiunii de contractarea ; -lipsa unor documente necesare contractării ; -înscrisura incompletă sau eronată a datelor , editare defectuoasă , lipsă semnături , ștampile , stabilirea unor punctaje și valori de contract incorecte , nerespectarea termenelor ; - circuit eronat al facturilor pentru autorizarea plăților ;lipsa unor proceduri scrise ;</p> | | | | |
| URBANISM | | | | | |
| <p>Urbanism Emitere certificate de urbanism, autorizații de construire, alte avize Recepția construcțiilor autorizate</p> | <p>-neîndeplinirea corespunzătoare a atribuțiilor ; -necunoașterea legislației .</p> | <p>-emiterea actului administrativ, incomplet sau cu date eronate -emiterea actului administrativ fără îndeplinirea tuturor condițiilor legale generale și a celor locale sau în baza unei documentații incomplete ;</p> | M | <p>-volum mare de lucrări, personal insuficient ; - supraîncărcarea sarcinilor cu alte atribuții decât cele de bază .</p> | <p>-recrutare personal de specialitate ; -specializare persoană responsabilă .</p> |

| Atribuția vulnerabilă la corupție | Vulnerabilități | Amenințări | Risc | Cauze | Măsuri de remediere |
|---|---|---|------|--|---|
| | | -recepția unor lucrări care nu respectă în totalitate documentația tehnică a autorizației de construire | | | |
| Disciplina în construcții Verificarea modului de execuție a construcțiilor și respectarea autorizațiilor eliberate Constatarea abaterilor de la disciplina în construcții și aplicarea de sancțiuni Recepția construcțiilor autorizate Regularizarea taxelor de autorizare | -neîndeplinirea atribuțiilor cu vigoare și profesionalism ; -lipsa unui grafic privind efectuarea de muncă de teren vizând identificarea potențialului construcții în afara cadrului legal . | -construcții realizate fără obținerea autorizației de construcție ; -realizarea de construcții în zone care necesită condiții special de avizare | M | -personal insuficient ; -neefectuarea controalelor periodice privind efectuarea lucrărilor de construcție; -calcul defectuos al taxelor de autorizatie sau al regularizării acestor taxe la terminarea lucrărilor ; -neîntocmirea proceselor verbale de constatare a încălcării legii ; -neaplicarea de sancțiuni; -construcții realizate fără obținerea autorizației de construire sau cu încălcarea prevederilor acesteia ; -situații vechi și neurmărite și/sau aflate în instanță ; -amânarea înscrierii construcțiilor noi în cartea funciară ; -lipsă PUG actualizat , datorată întârzierii în obținerea avizelor ce țin de competența altor | -disciplinarea activității de construire , stoparea construcțiilor realizate fără autorizație ; -prevenirea și îndrumarea tuturor persoanelor sau firmelor care execută activități de construire în scopul respectării legislației în construcții , a normelor urbanistice aprobate ; -stoparea construcțiilor realizate ilegal ; -stoparea modificărilor realizate la construcții fără documente legale , haotic , fără expertize tehnice ; -verificarea încadrării în prevederile autorizației de construire a lucrărilor executate în vederea înscrierii în Cartea Funciară ; -respectarea legislației de solicitare a întocmirii PV de recepție la terminarea lucrărilor , de către proprietari ; -gasirea de fonduri necesare pentru reactualizare PUG |

| Atribuția vulnerabilă la corupție | Vulnerabilități | Amenințări | Risc | Cauze | Măsuri de remediere |
|---|---|---|------|---|--|
| ASISTENȚA SOCIALĂ | | | | | |
| <p>Aplicarea actelor normative în domeniul protecției copilului, familiei, persoanelor vârstnice, persoanelor cu handicap, precum și altor persoane / grupuri vulnerabile, acordarea de diverse prestații sociale persoanelor sau grupurilor aflate în nevoi speciale ;</p> <p>-întocmirea anchetelor sociale ;</p> <p>-acordarea de ajutoare sociale, alocații , indemnizații , stimulente , ajutoare încalzire ;</p> <p>Acordarea serviciilor sociale (copii, persoane cu handicap, familii defavorizate, persoane vârstnice)</p> | <p>-insuficiență analiză a fiecărei situații în parte ;</p> <p>-neidentificarea tuturor cazurilor care necesită protecție socială ;</p> <p>-aplicare defectuoasă a actelor normative ;</p> <p>-sensibilitate emoțională în detrimetrul aplicării legii ;</p> <p>-legislație voluminoasă și modificări permanente ;</p> <p>-lipsa unei baze de date comune intra - și inter- instituționale ;</p> <p>-sarcini și obligații multiple stabilite de legiuitor în sarcina autorităților locale .</p> | <p>-acordarea de drepturi bănești unor persoane neîndreptățite ;</p> <p>-elaborarea de date și rapoarte statistice inexacte ;</p> <p>-fraudarea legislației de către beneficiari pentru obținerea unor avantaje ;</p> | M | <p>- supraîncărcarea sarcinilor cu alte atribuții decât cele de bază ;</p> <p>- furnizarea de către cetățeni a unor informații false pentru obținerea de subvenții și alte ajutoare necuvenite.</p> | <p>-efectuarea de cursuri de perfecționare continue pentru persoanelor angajate ;</p> <p>-redimensionarea atribuțiilor din fișa postului ;</p> |
| REGISTRUL AGRICOL | | | | | |

| Atribuția vulnerabilă la corupție | Vulnerabilități | Amenințări | Risc | Cauze | Măsuri de remediere |
|---|--|--|------|--|---|
| <p>Întocmirea și înerea la zi a registrului, pe suport hârtie și în format electronic.</p> <p>Eliberarea de adeverințe de stare materială, adeverințe privind proprietatea bunurilor imobile și a animalelor precum și a certificatelor de producători.</p> | <p>-înscirerea de date eronate în ce privește suprafețele de teren și categoriile de folosință, în baza declarației date de capul gospodăriei și în lipsa planurilor cadastrale ;</p> <p>-lipsa informațiilor privind membrii din gospodărie ;</p> <p>-întocmirea eronată a adeverintelor Apia ;</p> <p>Control insuficient la fața locului , dificultăți în confirmarea exactității datelor</p> | <p>-întocmirea eronată a adeverintelor și certificatelor de producător ;</p> <p>-completarea cu date eronate sau incomplete a registrului agricol ;</p> <p>-neactualizarea informațiilor și a bazelor de date privind componența familiilor, a terenurilor agricole, a animalelor și a construcțiilor ;</p> <p>-schimbarea categoriei de folosință a terenurilor precum și a suprafețelor cultivate ;</p> <p>-diminuarea bazei de impozitare prin înscrierea de date eronate .</p> | M | <p>-supraincercarea sarcinilor cu alte atribuții decât cele de bază ;</p> <p>-nedeclararea de către cetățean a suprafețelor reale (terenuri și clădiri);</p> <p>-necompletarea la timp a registrului agricol;</p> <p>-lipsa unor pânghii de constrângere a proprietarilor să declare periodic modificările în ceea ce privește datele înscrise ;</p> <p>-nedeclararea corectă a efectivelor de animale sau lipsa declarării acestora ;</p> <p>-legislația stufoasă în materia cadastrului și Cărții Funciare ;</p> <p>-lipsa resurselor financiare ale cetățenilor pentru întocmirea planurilor cadastrale ;</p> | <p>-redimensionarea atribuțiilor din fișa postului ;</p> <p>-efectuarea de vizite în teren la gospodării pentru completarea registrului agricol cu date reale ;</p> <p>-centralizarea datelor conform prevederilor legale ;</p> |

| Atribuția vulnerabilă la corupție | Vulnerabilități | Amenințări | Risc | Cauze | Măsuri de remediere |
|---|--|---|------|---|--|
| Gestionarea contractelor de execuție a lucrărilor de întreținere, reparații și a celor de investiții | Servicii de dirigenție de șantier necorespunzătoare Lipsa unei monitorizări interne, eficiente și calitative a lucrărilor | Cointeresarea dirigințelui de șantier pt. urmarirea superficială a lucrărilor Recepția și plata unor lucrări de slabă calitate sau neexecutate | M | Insuficiente clauze contractuale privind obligațiile părților și/sau servicii de dirigenție superficiale sau interesate Volum mare de muncă raportat la numărul de persoane specializate din cadrul serviciului Erori umane | |
| SITUAȚII DE URGENȚĂ | | | | | |
| Identificarea tuturor măsurilor de prevenire a apariției unor situații de urgență, a măsurilor de combatere și a modalităților de acțiune în astfel de situații cu scopul prevenirii producerii și de înlăturare a efectelor acestora | -nerespectarea de către personal a legislației în vigoare . | -resurse financiare , materiale și umane insuficiente ; | | | -întocmirea procedurilor privind activitatea serviciului voluntar pentru situații de urgență ; -efectuarea de vizite în teren pentru verificarea îndeplinirii condițiilor minime de siguranță în domeniul securității ; -efectuarea de cursuri de perfecționare continue pentru persoanelor angajate ; |

COORDONATOR/SNA
SECRETAR,
Furtunescu Nicoleta

RESPONSABIL SNA
INSPECTOR,
Bundă Florențina-Sonia