

Anexa A - Raport de evaluare a riscurilor și vulnerabilităților la corupție și a măsurilor de remediere

| Atribuția vulnerabilă la corupție | Vulnerabilități | Amenințări | Risc (ridicat, mediu, scăzut) | Cauze | Măsuri de remediere a vulnerabilităților |
|--|---|--|--|--|---|
| <p>SERVICIUL TAXE SI IMPOZITE LOCALE: Stabilirea, constatarea, urmărirea și încasarea impozitelor și taxelor locale.</p> <p>Aplicarea măsurilor pentru inițierea unor acțiuni referitoare la respectarea disciplinei financiare, descoperirea, impunerea și atragerea de venituri suplimentare la bugetul local, inclusiv prin măsuri de executare silită a unităților și persoanelor care nu-și achită în termen obligațiile fiscale.</p> | <p>Control intern insuficient.</p> <p>Personal insuficient.</p> | <p>Nerespectarea atribuțiilor rezultate din fișa postului de către persoana responsabilă cu urmărirea încasării impozitelor și taxelor și aplicarea măsurilor de executare.</p> <p>Neurmărirea încasării la termen a impozitelor și neaplicarea măsurilor de executare când este cazul.</p> <p>Nestabilirea corectă și completă a valorii impozabile cu consecința diminuării încasării.</p> <p>Neidentificarea tuturor persoanelor care exercită activități producătoare de venituri nedeclarate.</p> <p>Neîncasarea la termen a amenzilor, imputațiilor, despăgubirilor și a altor venituri ale bugetului local.</p> | <p>Mediu</p> <p>Mediu</p> | <p>Supraîncărcarea sarcinilor personalului cu alte atribuții aferente unor activități adiacente celor de la taxe si impozite (informatii privind completarea formularului 600, transmiterea datelor catre RAR)</p> <p>Nerespectarea termenelor de plată a impozitelor și taxelor locale de către contribuabili.</p> | <p>Redimensionarea atribuțiilor din fișele de post ale personalului din Serviciul taxe si impozite locale.</p> <p>Angajarea unui inspector fiscal cu atribuții de teren pentru încasarea, urmărirea și executarea creanțelor bugetare la termenele stabilite de lege.</p> |

| Atribuția vulnerabilă la corupție | Vulnerabilități | Amenințări | Risc (ridicat, mediu, scăzut) | Cauze | Măsuri de remediere a vulnerabilităților |
|---|---|--|--|--|---|
| | | Netransmiterea către debitori a înștiințărilor de plată privind sumele datorate în vederea evitării prescrierii acestora. | | | |
| <p>COMPARTIMENT URBANISM:</p> <p>Verificarea modului de execuție a construcțiilor și respectarea autorizațiilor eliberate.</p> <p>Constatarea abaterilor de la disciplina în construcții și aplicarea de sancțiuni.</p> <p>Recepția construcțiilor autorizate.</p> <p>Regularizarea taxelor de autorizare.</p> | <p>Control intern insuficient.</p> <p>Personal insuficient.</p> <p>Legislație complexă.</p> | <p>Neîntocmirea proceselor-verbale de constatare a încălcării legii; neaplicarea de sancțiuni.</p> <p>Calculul defectuos al taxelor de autorizație sau al regularizării acestor taxe la terminarea lucrărilor.</p> <p>Recepția unor lucrări care nu respectă în totalitate documentația tehnică a autorizației de construire.</p> <p>Nefectuarea controalelor periodice privind executarea lucrărilor de construire pe teritoriul administrativ al UAT;</p> <p>Neurmărirea modului în care se execută lucrările după</p> | <p>Mediu</p> <p>Mediu</p> | <p>Inspectorul cu atribuții în domeniul disciplinei în construcții nu își îndeplinește atribuțiile cu vigilență și profesionalism.</p> <p>Construcții realizate fără obținerea autorizației de construire sau realizarea unor construcții în zone cu restricții sau care necesită condiții și avize speciale de construire (zonele cu riscuri de inundații și alunecări de terenuri, zone protejate, etc).</p> | <p>Disciplinarea activității de construire, stoparea construcțiilor realizate fără autorizație de construire, încă din fază incipientă;</p> <p>Prevenirea și îndrumarea tuturor persoanelor sau firmelor care execută activități de construire în scopul respectării legislației în construcții, a normelor urbanistice aprobate;</p> <p>Stoparea executării construcțiilor realizate ilegal și încurajarea investitorilor în domeniul construcțiilor să execute lucrări în conformitate cu prevederile Planului de Urbanism General și a legislației în domeniul Construcțiilor;</p> <p>Verificarea încadrării în prevederile autorizației de construire a lucrărilor executate în vederea înscrierii construcțiilor</p> |

| Atribuția vulnerabilă la corupție | Vulnerabilități | Amenințări | Risc (ridicat, mediu, scăzut) | Cauze | Măsuri de remediere a vulnerabilităților |
|--|--|---|---|---|--|
| <p>Efectuarea controlului referitor la respectarea lucrărilor de construcții</p> <p>Verificarea, aprobarea și plata situațiilor de lucrări la lucrările de investiții proprii</p> <p>Raspunde de aplicarea prevederilor legale privind protecția mediului, a ariilor naturale protejate și a zonelor turistice</p> | <p>Neindeplinirea controlului cu vigilență și profesionalism</p> <p>Nerespectarea procedurii operationale</p> <p>Nesolicitarea avizelor specifice zonelor protejate, a zonelor turistice, prin eliberarea certificatului de urbanism</p> | <p>eliberarea autorizațiilor de construire.</p> <p>Nerespectarea întocmai a legislației</p> <p>Nerespectarea întocmai a legislației</p> <p>Intârzierea procedurii de avizare/aprobare a documentațiilor prin completarea acestora cu avizele necesare</p> | <p>Mediu</p> <p>Mediu</p> <p>Scăzut</p> | <p>Construcții realizate fără respectarea prevederilor autorizației de construire.</p> <p>Lipsa funcționari publici cu pregătire de specialitate</p> <p>Numărul mic de funcționari publici cu responsabilități în domeniu</p> <p>Lipsa informațiilor privind condițiile specifice amplasamentului</p> | <p>noi în cartea funciară;</p> <p>Respectarea legislației privind obligativitatea proprietarilor de a solicita recepția la terminarea lucrărilor;</p> <p>Ridicarea gradului de pregătire profesională prin participarea la cursuri de formare profesională</p> <p>Ridicarea gradului de pregătire profesională</p> <p>Suplimentarea numărului de funcționari publici</p> <p>În funcție de natura investiției, se va notifica proiectantul și beneficiarul pentru completarea documentației</p> |
| <p>REGISTRUL AGRICOL:</p> <p>Intocmirea și ținerea la zi a registrului agricol, pe suport hârtie și în format electronic, conform formularelor registrului agricol</p> | <p>Lipsa informațiilor privind componenta gospodăriei;</p> | <p>Intocmirea eronată a adeverințelor și certificatelor de producător;</p> | <p>Mediu</p> | <p>Nedeclararea de către cetățean a suprafețelor reale (terenuri și clădiri);</p> | <p>Solicitarea de documente justificative de la capii gospodăriilor care trezesc suspiciuni, pentru declararea</p> |

| Atribuția vulnerabilă la corupție | Vulnerabilități | Amenințări | Risc (ridicat, mediu, scăzut) | Cauze | Măsuri de remediere a vulnerabilităților |
|--|--|--|--|--|---|
| <p>aprobate prin hotărâre a Guvernului.</p> <p>Eliberarea de adeverințe de stare materială, adeverințe privind proprietatea animalelor, a culturilor, a produselor precum și a certificatelor de producător.</p> | <p>Control insuficient la fața locului</p> <p>Nedeplasarea în teren pentru confirmarea exactității datelor și categoriilor de folosință a terenurilor, precum și a producției.</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 păsărilor, a construcțiilor; schimbarea categoriei de folosință a terenurilor precum și a suprafețelor cultivate.</p> | <p>Mediu</p> | <p>Necompletarea la timp a registrului agricol;</p> <p>Lipsa unor pârghii de constrângere a cetățenilor pentru a fi determinați să declare periodic modificările în ceea ce privește datele înscrise în registrele agricole;</p> <p>Nedeclararea corectă a efectivelor de animale sau lipsa declarării acestora;</p> | <p>realității în vederea completării la zi a registrului agricol, atât pe suport de hârtie, cât și în format electronic;</p> <p>Centralizarea datelor din registrul agricol, în conformitate cu prevederile legale în vigoare.</p> |
| <p>SERVICIU BUGET</p> <p>Utilizarea eficientă a fondurilor publice</p> | <p>Control intern insuficient</p> <p>Intocmirea superficială a documentațiilor pentru plată</p> | <p>Intocmirea incorectă a instrumentelor de plată</p> | <p>Scăzut</p> | <p>Necunoașterea legislației în domeniu</p> <p>Nestabilirea atribuțiilor detaliate persoanelor desemnate cu intocmirea documentelor justificative în vederea realizării plăților</p> | <p>Asigurarea cunoașterii legislației de către personal</p> <p>Stabilirea atribuțiilor persoanelor desemnate să întocmească documentele justificative în vederea realizării plăților</p> <p>Desemnarea persoanelor responsabile cu urmărirea operativă a datoriilor și creanțelor</p> |

| Atribuția vulnerabilă la corupție | Vulnerabilități | Amenințări | Risc (ridicat, mediu, scăzut) | Cauze | Măsuri de remediere a vulnerabilităților |
|--|--|---|--|---|--|
| <p>Elaborarea si propunerea spre aprobare a proiectului privind bugetul local de venituri si cheltuieli</p> <p>Verificarea si centralizarea trimestriala si anuala a situatiilor financiare ale ordonatorilor tertiali de credite si ale aparatului de specialitate si depunerea acestora la Administratia Finantelor Publice in termenul stabilit</p> | <p>Imposibilitatea gestionarii in bune conditii a lucrarilor care necesita colaborarea cu alte servicii</p> <p>Nereflectarea unei imagini fidele, clare si completa a patrimoniului, situatiei financiare si a rezultatului exercitiului financiar</p> | <p>Prelucrarea notelor de fundamentare intocmite de sefii de compartimente fara justificare, sau cu justificare incompleta a sumelor cerute spre aprobare</p> <p>Prezentarea cu intirziere a situatiilor financiare de catre ordonatorii de credite</p> | <p>Scazut</p> <p>Scazut</p> | <p>Slaba colaborare a ordonatorilor tertiali de credite in furnizarea de date pentru stabilirea finantarii</p> <p>Nerespectarea corelatiilor intre formularele de situatii financiare</p> | <p>Revizuirea si redimensionarea atributiilor din fisa postului ale persoanelor din cadrul serviciului buget</p> <p>Respectarea normelor privind intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale, trimestriale si lunare</p> |
| <p>ASISTENTA SOCIALA</p> <p>Aplicarea actelor normative in domeniul protectiei copilului, familiei, persoanelor varstnice, persoanelor cu handicap precum si altor persoane, grupuri sau comunitati aflate in nevoie sociala;</p> <p>Anchete sociale;</p> | <p>Control insuficient la fața locului;</p> <p>Insuficientă analiză a fiecărei situații care necesită acordarea unor prestații sociale;</p> <p>Neidentificarea tuturor cazurilor care necesită protecție socială;</p> | <p>Acordarea de alocații/ indemnizații/ ajutoare sociale unor persoane neîndreptățite.</p> <p>Neaplicarea corectă a legislației în domeniul protecției copilului, familiei, persoanelor vârstnice,</p> | <p>Ridicat</p> <p>Mediu</p> | <p>Diversitatea prestațiilor și numărul foarte mare de beneficiari.</p> <p>Necesitatea efectuării a unui număr mare de anchete sociale în termene foarte mici.</p> | <p>Operaționalizarea Serviciului Public de Asistență Socială.</p> <p>Aplicarea legislației cu privire la acordarea ajutorului social – Legea 416/2001, a Legii nr.277/2010, privind alocația</p> |

| Atribuția vulnerabilă la corupție | Vulnerabilități | Amenințări | Risc (ridicat, mediu, scăzut) | Cauze | Măsuri de remediere a vulnerabilităților |
|---|---|--|--|---|---|
| <p>Acordarea ajutoarelor sociale (alocații de stat, alocații complementare, venit minim garantat, indemnizații, ajutoare pentru încălzirea locuinței).</p> <p>Efectuarea orelor de muncă în folosul comunității /penal/ contravențional</p> | <p>Legislație voluminoasă și modificări permanente ale acesteia.</p> <p>Tratarea superficială a obligațiilor de prestare a orelor de muncă în folosul comunității</p> | <p>persoanelor cu handicap, precum și altor persoane, grupuri sau comunități aflate în nevoie socială.</p> <p>Executarea defectuoasă a orelor de muncă datorită lipsei comunicării cu persoanele obligate la muncă</p> | <p>Mediu</p> <p>Ridicat</p> | <p>Furnizarea de către cetățeni a unor informații false pentru obținerea de subvenții, ajutoare necuvenite.</p> <p>Lipsa de interes a persoanelor obligate la muncă</p> | <p>pentru susținerea familiei, a Legii nr.61/1993, privind alocația de stat, a O.U.G. nr.111/2010, privind concediul și indemnizația lunară pentru creșterea copiilor și a O.U.G. nr.70/2011, privind măsurile de protecție socială în perioada sezonului rece, cu modificările și completările ulterioare,</p> <ul style="list-style-type: none"> -anchete sociale -rapoarte statistice, -fise de calcul ore muncă pt beneficiarii de ajutor social, -elaborarea și predare a dosarelor la AJPIS. <p>Realizarea unei mai bune comunicări cu persoanele obligate și toți factorii de interes: poliție, serviciul de probatiune, judecătoria</p> |

| Atribuția vulnerabilă la corupție | Vulnerabilități | Amenințări | Risc (ridicat, mediu, scăzut) | Cauze | Măsuri de remediere a vulnerabilităților |
|---|---|---|--|---|---|
| <p>AUDIT PUBLIC INTERN</p> <p>Realizarea de misiuni de audit intern cuprinse în planul de audit, preferential pentru anumite activitati</p> | <p>Stabilirea într-o manieră nerealistă a obiectivelor specifice misiunii de audit și a nivelelor de testare aferente.</p> <p>Neîndeplinirea controlului cu vigilență și profesionalism</p> | <p>Favorizarea unui/ unor compartimente/ birouri/servicii prin nerealizarea cu celeritate a misiunii de audit</p> <p>Nu sunt realizate misiunile de audit intern planificate în funcție de nivelele de risc asociate, poate fi afectată calitatea rapoartelor de audit întocmite.</p> | <p>Mediu</p> <p>Mediu</p> | <p>Relații de prietenie între auditor și funcționarii publici auditați</p> <p>Pregătire profesională insuficientă.</p> <p>Metode de lucru și proceduri neactualizate.</p> | <p>Instruiri ale auditorului privind etica și deontologia profesională.</p> <p>Actualizarea procedurilor operaționale.</p> <p>Urmărirea aplicării PO-Gestiunea abaterilor.</p> <p>Pregătire profesională corespunzătoare.</p> |
| <p>COMPARTIMENT PROGRAME EUROPENE</p> <p>Realizarea activitatilor specifice de implementare a Programelor cu finantare nerambursabila gestionata de catre UAT</p> | <p>Modificarile dese aparute la Ghidul solicitantului</p> | <p>Netransmiterea in termen, catre firmele de consultanta, a documentelor necesare depunerii unui proiect de investitii, datorita primirii cu intirziere a documentelor solicitate compartimentelor de specialitate din cadrul UAT-ului.</p> | <p>Mediu</p> | <p>Nerespectarea termenelor de transmitere a documentatiilor catre firmele de consultanta, autoritatile de management si Organismele Intermediare, datorita volumului mare al documentatiei</p> | <p>O mai buna cooperare intre compartimentele de specialitate din cadrul Primariei Santana si firmele de consultanta cooptate in intocmirea documentatiei necesare depunerii proiectului.</p> |

| Atribuția vulnerabilă la corupție | Vulnerabilități | Amenințări | Risc (ridicat, mediu, scăzut) | Cauze | Măsuri de remediere a vulnerabilităților |
|-----------------------------------|--|---|--|--|---|
| | | | | necesare a fi întocmite la depunerea unui proiect coroborat cu timpul îndelungat de realizare al acestuia. | |
| RESURSE UMANE: | | | | | |
| Recrutare | Concurența medie pe posturile de nivel superior și scăzută pe cel de nivel inferior | Concurența medie pe posturile de nivel superior și scăzută pe cel de nivel inferior | Mediu | Conduita etică necorespunzătoare | Instruiri ale personalului privind etica funcționarilor publici |
| Formare profesională | Participarea la cursuri care nu sunt specifice domeniului de activitate al funcționarului public | Pierderea posibilității de formare profesională | Scăzut | Lipsa cursurilor specifice fiecărui domeniu de activitate | Diversificarea paletei de cursuri organizate de furnizorii de servicii în domeniu |
| BIROU ACHIZITII | | | | | |
| Efectuarea achiziției directe | Efectuarea unei achiziții directe bazate pe alte criterii decât prețul cel mai scăzut | Efectuarea de cheltuieli mai mari | Ridicat | Favorizarea din obligație de orice fel a unor ofertanți | Instruiri ale funcționarilor publici privind etica și deontologia profesională |

Primar,
Tomuta Daniel-Sorin

Intocmit,
Administrator public
Dobra Rodica