Primăria municipiului Câmpulung Moldovenesc

Grupul de lucru pentru identificarea și analizarea riscurilor și a vulnerabilităților de corupție

Nr. 25360 din 7.07.2023

Aprob:

PRIMAR,

Negură Mihăiță

Registrul riscurilor de corupție

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Domeniul de activitate | Descrierea riscului | Probabilitatea riscului | Impactul riscului | Expunerea la risc | Măsurile de intervenție | Termenul de implementare | Responsabilul de risc |
| Elaborarea bugetului local și a rectificărilor acestuia | 1.1 Elaborarea bugetului local și a rectificările acestuia pe baza unor note de fundamentare întocmite de conducătorii compartimentelor și a conducătorilor unităților subordonate Consiliului local fără justificare sau cu justificare incompletă | 2 | 2 | 4 | Elaborarea bugetului local exclusiv pe baza notelor de fundamentare  Revizuirea atribuțiilor din fișa postului referitoare la verificarea notelor de fundamentare a bugetului  Instruirea personalului privind etica funcționarului public | Măsură cu caracter permanent | Coclici Liliana |
| Controlul Financiar Preventiv Propriu | 1.2 Aplicarea vizei CFPP prin interpretarea eronată a prevederilor legale și pe baza unei documentații incomplete | 2 | 2 | 4 | Însușirea permanentă a legislației  Respectarea circuitului documentelor  Instruirea personalului privind etica funcționarului public | Măsură cu caracter permanent | Coclici Liliana |
| Stabilirea creanțelor fiscale | 1.3 Stabilirea impozitelor și taxelor urmare depunerii declarațiilor fiscale și desfășurării inspecției fiscale prin interpretarea eronată a prevederilor legale | 2 | 2 | 4 | Însușirea permanentă a legislației  Instruirea personalului privind etica funcționarului public | Măsură cu caracter permanent | Coclici Liliana |
| Stabilirea creanțelor fiscale | 1.4 Modificarea deciziilor de impunere | 2 | 3 | 6 | Modificarea deciziilor de impunere pe baza documentelor justificative  Însușirea permanentă a legislației  Instruirea personalului privind etica funcționarului public | Măsură cu caracter permanent | Coclici Liliana |
| Stabilirea creanțelor fiscale | 1.5 Erori în actualizarea bazei de date privind evidența impozitelor și taxelor | 2 | 2 | 4 | Verificarea modificărilor efectuate in baza de date privind evidența impozitelor și taxelor  Însușirea permanentă a legislației  Instruirea personalului privind etica funcționarului public | Măsură cu caracter permanent | Coclici Liliana |
| Inspecția fiscală | 1.6Nerespectarea prevederilor legale privind desfășurarea inspecției fiscale | 2 | 2 | 4 | Însușirea permanentă a legislației  Instruirea personalului privind etica funcționarului public | Măsură cu caracter permanent | Coclici Liliana |
| Inlesniri la plată | 1.7 Acordarea unor înlesniri la plată fără respectarea prevederilor legale | 1 | 2 | 2 | Însușirea permanentă a legislației  Instruirea personalului privind etica funcționarului public | Măsură cu caracter permanent | Coclici Liliana |
| Stingerea creanţelor fiscale prin executare silită | 1.8Nerespectarea prevederilor legale privind stingerea creanțelor fiscale prin executare silită | 1 | 2 | 2 | Însușirea permanentă a legislației  Instruirea personalului privind etica funcționarului public | Măsură cu caracter permanent | Coclici Liliana |
| Întocmirea caietelor de sarcini pentru achiziții publice | 2.1 Întocmirea caietelor de sarcini cu condiții care pot favoriza anumiți operatori economici | 2 | 3 | 6 | Publicarea pe site-ul UAT a listei cuprinzând contractele încheiate și valoarea acestora  Însușirea permanentă a legislației  Instruirea personalului privind etica funcționarului public | Măsură cu caracter permanent | Poșchin Nicoleta |
| Definirea specificațiilor tehnice în cadrul documentației de atribuire | 2.2 Definirea unor specificații tehnice incomplete, neclare care restrâng în mod nejustificat concurența | 2 | 2 | 4 | Însușirea permanentă a legislației  Instruirea personalului privind etica funcționarului public | Măsură cu caracter permanent | Poșchin Nicoleta |
| Stabilire clauze contractuale | 2.3Stabilirea unor clauze contractuale care sunt în defavoarea instituției publice | 1 | 2 | 2 | Însușirea permanentă a legislației  Instruirea personalului privind etica funcționarului public | Măsură cu caracter permanent | Poșchin Nicoleta |
| Efectuarea achizițiilor directe | 2.4 Efectuarea unor achiziții directe la prețuri mari sau nejustificat de mari | 2 | 2 | 4 | Însușirea permanentă a legislației  Instruirea personalului privind etica funcționarului public | Măsură cu caracter permanent | Poșchin Nicoleta |
| Întocmirea certificatelor de urbanism și autorizațiilor de construire | 3.1 Întocmirea documentației pentru autorizarea construcțiilor fără verificare în teren sau cu o verificare incompletă | 2 | 3 | 6 | Însușirea permanentă a legislației  Instruirea personalului privind etica funcționarului public | Măsură cu caracter permanent | Niță Marcela Luminița |
| Verificarea modului de execuție a construcțiilor și respectarea autorizațiilor emise | 3.2 Lipsa sancțiunilor în cazurile în care se constată nerespectarea legii | 2 | 3 | 6 | Verificarea periodică a lucrărilor de construcție în desfășurare  Însușirea permanentă a legislației  Instruirea personalului privind etica funcționarului public | Măsură cu caracter permanent | Niță Marcela Luminița |
| Organizarea recepțiilor la terminarea lucrărilor și a recepțiilor finale | 3.3 Efectuarea recepției unor lucrări care nu respectă documentația tehnică a autorizației de construire | 2 | 3 | 6 | Verificarea temeinică a lucrărilor contractate  Însușirea permanentă a legislației  Instruirea personalului privind etica funcționarului public | Măsură cu caracter permanent | Niță Marcela Luminița |
| Verificarea și confirmarea situațiilor de lucrări aferente contractelor în derulare | 3.4 Recepționarea unor lucrări pe baza unor documente întocmite eronat, care nu reflectă situația din teren(stadiul fizic de realizare) sau care nu respectă graficul de lucrări | 2 | 3 | 6 | Verificarea temeinică a lucrărilor contractate  Însușirea permanentă a legislației  Instruirea personalului privind etica funcționarului public | Măsură cu caracter permanent | Niță Marcela Luminița |
| Urmărirea derulării contractelor de concesiune | 3.5Nerespectarea prevederilor contractuale de către concesionar | 2 | 2 | 4 | Verificarea periodică a modalității de respectare a prevederilor contractuale  Însușirea permanentă a legislației  Instruirea personalului privind etica funcționarului public | Măsură cu caracter permanent | Niță Marcela Luminița |
| Urmărirea derulării contractelor de închiriere | 3.6Nerespectarea prevederilor contractuale de către locatar | 2 | 2 | 4 | Verificarea periodică a modalității de respectare a prevederilor contractuale  Însușirea permanentă a legislației  Instruirea personalului privind etica funcționarului public | Măsură cu caracter permanent | Niță Marcela Luminița |
| Identificarea pe teren a ocupării temporare a domeniului public și privat al municipiului | 3.7Ocuparea domeniului municipiului fără a achita taxele aferente | 2 | 3 | 6 | Verificarea periodică, în teren, a justificării ocupării domeniului public și privat al municipiului  Însușirea permanentă a legislației  Instruirea personalului privind etica funcționarului public | Măsură cu caracter permanent | Niță Marcela Luminița |
| Constatarea și sancționarea persoanelor fizice și operatorii economici care au încălcat prevederile legale în domeniul protecției mediului | 4.1 Existența unor situații în care persoane fizice sau operatori economici încalcă prevederile legale privind protecția mediului | 2 | 2 | 4 | Verificarea temeinică a tuturor sesizărilor privind încălcarea legislației de mediu  Însușirea permanentă a legislației  Instruirea personalului privind etica funcționarului public | Măsură cu caracter permanent | Olaru Cătălin Mihail |
| Identificarea unităților comerciale | 4.2 Riscul neidentificării tuturor unităților comerciale | 2 | 2 | 4 | Verificarea temeinică în teren a unităților comerciale  Însușirea permanentă a legislației  Instruirea personalului privind etica funcționarului public | Măsură cu caracter permanent | Olaru Cătălin Mihail |
| Emiterea acordului de funcționare | 4.3 Emiterea autorizației de funcționare pe baza unei documentații incomplete depusă de către operatorii economici | 2 | 2 | 4 | Transmiterea adreselor pentru completarea documentației  Însușirea permanentă a legislației  Instruirea personalului privind etica funcționarului public | Măsură cu caracter permanent | Olaru Cătălin Mihail |
| Aplicarea sancțiunilor contravenționale de către polițiștii locali | 4.4 Neluarea măsurilor legale de aplicare a sancțiunilor în cazul săvârșirii unor fapte de natură contravențională | 2 | 3 | 6 | Însușirea permanentă a legislației  Instruirea personalului privind etica funcționarului public | Măsură cu caracter permanent | Olaru Cătălin Mihail |
| Respectarea prevederilor legale în domeniul accesului la date cu caracter personal și a datelor care constituie secret de serviciu | 4.5 Divulgarea datelor cu caracter personal și a datelor care constituie secret de serviciu | 1 | 3 | 3 | Însușirea permanentă a legislației  Instruirea personalului privind etica funcționarului public | Măsură cu caracter permanent | Olaru Cătălin Mihail |
| Recrutarea funcționarilor publici/salariaților | 5.1 Întocmirea condițiilor de participare la concursuri pentru a favoriza participarea anumitor persoane la concurs | 1 | 3 | 3 | Însușirea permanentă a legislației  Instruirea personalului privind etica funcționarului public | Măsură cu caracter permanent | Ropcean Luminița |
| Gestionarea resurselor umane | 5.2 Divulgarea subiectelor de la concursurile de recrutare/promovare a personalului | 1 | 3 | 3 | Însușirea permanentă a legislației  Instruirea personalului privind etica funcționarului public | Măsură cu caracter permanent | Ropcean Luminița |
| Gestionarea dosarelor profesionale | 5.3Accesul persoanelor neautorizate la dosarele profesionale ale funcționarilor publici/salariaților | 1 | 3 | 3 | Însușirea permanentă a legislației  Instruirea personalului privind etica funcționarului public | Măsură cu caracter permanent | Ropcean Luminița |
| Transparența decizională | 5.4 Neîndeplinirea obligației de a aduce la cunoștința publică a proiectelor de acte normative și a tuturor informațiilor de interes public conform prevederilor legale | 2 | 3 | 6 | Însușirea permanentă a legislației  Instruirea personalului privind etica funcționarului public | Măsură cu caracter permanent | Ropcean Luminița |
| Prevenirea marginalizării sociale și protecția persoanelor aflate în nevoie socială | 6.1 Acordarea de beneficii sociale unor persoane neîdreptățite | 2 | 3 | 6 | Însușirea permanentă a legislației  Instruirea personalului privind etica funcționarului public | Măsură cu caracter permanent | Manea Alina Ramona |
| Prevenirea marginalizării sociale și protecția persoanelor aflate în nevoie socială | 6.2 Eludarea legislației de către beneficiari pentru obținerea unor avantaje | 2 | 3 | 6 | Verificare în teren a situației persoanelor care beneficiază de protecție socială  Însușirea permanentă a legislației  Instruirea personalului privind etica funcționarului public | Măsură cu caracter permanent | Manea Alina Ramona |
| Prevenirea marginalizării sociale și protecția persoanelor aflate în nevoie socială | 6.3 Neidentificarea tuturor cazurilor care necesită protecție socială | 1 | 2 | 2 | Efectuarea de verificări în teren pentru identificarea tuturor cazurilor care necesită protecție socială  Însușirea permanentă a legislației  Instruirea personalului privind etica funcționarului public | Măsură cu caracter permanent | Manea Alina Ramona |
| Elaborarea planurilor de audit | 7.1 Elaborarea planurilor de audit multianuale și anuale fără a cuprinde activitățile cu riscurile cele mai ridicate unde pot exista disfuncții, iregularități, erori sau fraude | 1 | 3 | 3 | Preocuparea permanentă cu privire la riscurile semnificative susceptibile să afecteze obiectivele, activitățile și resursele structurii/entității auditate  Consilierea structurilor/entităților auditate cu privire la definirea riscurilor  Îmbunătățirea cunoștințelor, abilităților și valorilor auditorilor prin formare profesională continuă  Respectarea prevederilor procedurii operaționale a legislației specifice în procesul de planificare a activității de audit | Măsură cu caracter permanent | Miroțoi Radu |
| Realizarea misiunilor de audit public intern de asigurare, consiliere, evaluare | 7.2 Omiterea declarării incompatibilității de către echipa de audit  Utilizarea incorectă a tehnicilor pentru colectarea și analiza probelor de audit  Posibilitatea influențării auditorilor în timpul misiunii de audit de către structura/entitatea auditată | 2 | 3 | 6 | Declararea de îndată a oricărei incompatibilități de către membrii echipei de audit  Eliminarea sau diminuarea incompatibilităților personale ale auditorilor interni prin transferarea atribuțiilor între auditorii interni sau prin înlocuirea cestora  Utilizarea unor tehnici/instrumente specifice misiunii de audit  Analizarea și avizarea utilizării adecvate a instrumentelor/ documentelor de lucru în vederea realizării unei auditări obiective  Îndeplinirea atribuțiilor în mod obiectiv, independent , imparțial, cu profesionalism și integritate, potrivit normelor și procedurilor specifice activității de audit public intern  Exercitarea profesiei de auditor public intern cu bună credință, onestitate și responsabilitate | Măsură cu caracter permanent | Miroțoi Radu |
| Inițierea acțiunilor în instanță | 8.1 Inițierea acțiunilor în instanță după împlinirea termenului de prescripție | 2 | 2 | 4 | Însușirea permanentă a legislației  Instruirea personalului privind etica funcționarului public | Măsură cu caracter permanent | Petroaie Paul |

Şeful grupului de lucru pentru identificarea și analizarea riscurilor și

a vulnerabilităților de corupție:

VICEPRIMAR, Întocmit,

Berențan Corneliu-Petru Coclici Liliana