



## ANEXA C- Raport de evaluare a riscurilor si vulnerabilitatilor la coruptie si a masurilor de remediere

Nr. crt.	Atributia vulnerabila	Vulnerabilitati	Amenintari	Risc (ridicat, mediu, scazut)	Cauze	Masuri de remediere vulnerabilitati
1	<b>IMPOZITE SI TAXE LOCALE</b>					
	<p>Stabilirea, constatarea, urmarirea si incasarea impozitelor si taxelor locale la termenele prevazute de lege.</p> <p>Initierea masurilor de executare silita, la nivelul unitatii, in vederea evitarii termenelor de prescriere a creantelor cuvenite bugetului local.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Nedecararea corecta a masei impozabile de catre contribuabili, in declaratiile de impunere date pe propria raspundere.</li> <li>✓ Valori foarte mari a amenzilor, inregistrate in evidenta fiscala, tehnic operativa si contabila, care apartin unor persoane care nu locuiesc efectiv, de multi ani, la adresa din cartea de identitate (care este pe raza unitatii administrativ-teritoriale).</li> <li>✓ Stabilirea/aplicarea de catre organele de politie, a unor sanctiuni, in mod repetat pentru aceleasi persoane, fara ca acestia sa aiba venituri (alte bunuri urmaribile), astfel incat compartimentul de specialitate din primarie se afla in imposibilitatea de a le urmari/incasa.</li> <li>✓ Nu sunt urmarite in vederea stabilirii/inregistratii/incasarii veniturile datorate la bugetul local de catre persoanele juridice care desfasoara activitati pe raza</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Neincasarea in cuantumul /la valoarea reala a masei impozabile.</li> <li>✓ Neindeplinirea indicatorilor de colectare a veniturilor la bugetul local cu consecinte asupra realizarii unor obiective de interes general pentru comunitate.</li> <li>✓ Supraincercarea sarcinilor personalului cu atributii aferente posturilor vacante.</li> <li>✓ Nerespectarea termenelor de plata a impozitelor si taxelor locale de catre contribuabili atrage, in unele cazuri, prescrierea termenelor de plata.</li> </ul>	<b>mediu</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>✓ nerespectarea in totalitatea a prevederilor legale privind stabilirea, urmarirea si incasarea veniturilor cuvenite bugetului local;</li> <li>✓ -lipsa personalului de specialitate din cadrul Compartimentului de impozite si taxe locale de la nivelul UAT, generata in principal de fluctuatia acestuia.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>✓ organizarea conducerea activita stabilire, evidenti urmarire a incas cuantumul si la t prevazute de lege a v bugetului local, re prevederilor legale conducerea evidentei sintetice si anal creantelor bugetului;</li> <li>✓ stabilirea cuantumului real al creantelor cuvenite l local al comunei imp accesoriile aferente, i obligatiilor de plata d contribuabili persoane juridice sub form redevente /chirii, im cladiri datorat de p fizice, juridice, t terenurile proprietate si/sau privata a comu fost concesionate/i redeventele datora concesionari;</li> </ul>

		<p>comunei(taxa autorizare firma)/ nu sunt solicitate documente, in vederea clarificării și stabilirii situației fiscale reale a contribuabililor, care au sediul de desfasurare a activitatii pe raza comunei Coarnele Caprei, conform datelor transmise de O.R.C.</p>				<p>✓ emiterea/trăd de decizii de priv impozitele si taxel datorate bugetului co catre contribuabilii fizice si juridice, p inregistrarea in conta in evidentele comunicarea si urm vederea incasarii, a c cuvenite bugetului impreuna cu a aferente;</p>
--	--	---	--	--	--	--

2.	<b>URBANISM</b>					
<p><b>Disciplina in constructii.</b> Verificarea modului in care este resoectata documentatia care a stat la baza eliberarii autorizatiilor de contruire. Constatara abaterilor de la disciplina in constructii si aplicarea de sanctiuni. Receptia constructiilor autorizate. Regularizarea taxelor de autorizare in functie de valoarea finala acestora.</p>	<p>✓ Organigrama este prevazuta cu un post care nu este ocupat, astfel incat atributiile sunt delegate. ✓ Inspectorul cu atributii delegate in domeniul disciplinei in constructii se afla in situatia imposibila privind realizarea atributiilor specifice datorita supraincercarii normei de lucru. ✓ Legislatie complexa.</p>	<p>✓ Legislatia care reglementeaza realizarea constructiilor in condirii de disciplina nu este respectata (constructii realizate fara obtinerea autorizatiei de construire, sau in zone cu restrictii sau care necesita conditii si avize speciale).</p>	Mediu	<p>✓ Neefectuarea controalelor periodice privind executarea lucrarilor de construire pe teritoriul administrativ a uat-ului. ✓ Neurmarirea modului in care se executa lucrarile dupa eliberarea autorizatiilor de construire. ✓ Receptia unor lucrari care nu respecta in totalitate documentatia tehnica a autorizatiei de construire. ✓ Neintocmirea proceselor verbale de constatare a incalcarii legii, neaplicarea de sanctiuni.</p>	<p>Disciplinarea activitat construire, stoparea constructiilor realizate autorizat de constru din faza incipienta. P si indrumarea tuturor persoanelor sau firme executa activitati de c in scopul respectarii l in constructii, a norm urbanistice aprobate. executarii constructii realizate ilegal si incu investitiilor in domen constructiilor sa exec lucrari in conformitat PUG si a legislatiei in domeniul constructiil Verificarea incadrarii prevederile autorizati construire a lucrarilor executate in vederea constructiilor noi in c funciara.</p>	
3.	<b>REGISTRUL AGRICOL</b>					
<p>Completarea RA cu toate informatiile prevazute, avand in vedere ca acest document asigura o evidenta clara si unitara cu privire la categoriile de folosinta a terenurilor, a mijloacelor de productie agricola si a efectivelor de animale</p>	<p>✓ Intocmirea eronata a adeverintelor si certificatelor de producator, completarea cu date eronate sau incomplete a registrului agricol. ✓ Eliberarea eronata a adeverintelor de spatiu (adresa) pentru reinnoirea cartilor de identitate.</p>	<p>Neactualizarea informatiilor si a bazelor de date privind componenta familiilor, a terenurilor agricole, a animalelor si pasarilor, a constructiilor; schimbarea categoriei de folosinta a terenurilor precum si a suprafetelor cultivate.</p>	Mediu	<p>✓ Nedecларarea de catre cetatean a suprafetelor reale (terenuri si cladiri), necompletarea la timp a registrului agricol. ✓ Lipsa masurilor coercitive in cazul cetatenilor care nu declara periodic modificarile in ceea ce priveste datele inscrise in registrele agricole sa/si corecta a</p>	<p>✓ Efectuarea trimestriale la fiecare g pentru completarea l registrului agricol, atat e hartie, cat si in lectronic, precum centralizarii datelor din n conformitate cu pr egale in vigoare.</p>	

	care contribuie la dezvoltarea agriculturii si buna utilizare a resurselor locale. Obligativitatea intocmirii si tinerii la zi a registrului agricol, revine compartimentului de specialitate din cadrul primariei.				efectivelor de animale sau lipsa declararii acestora.	
<b>4.</b>	<b>ASITENTA SOCIALA</b>					
	Aplicarea actelor normative in domeniul protectiei copilului, familiei, persoanelor varstnice, persoanelor cu handicap, precum si altor persoane, grupuri sau comunitati aflate in nevoie sociala. Anchete sociale. Acordarea ajutoarelor sociale (alocatii de stat, alocatii complementare, venit minim garantat, indemnizatii ajutoare pentru incalzirea locuintei.etc.	<ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Analiza superficiala a cazurilor/situatiilor care necesita acordarea unor prestatii sociale si neidentificarea tuturor cazurilor care necesita protectie sociala.</li> <li>✓ Neurmarirea beneficiarilor de prestatii sociale in vederea respectarii obligatiilor ce le revin.</li> <li>✓ Legislatie voluminoasa si modificari permanente ale acesteia.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Acordarea de alocatii/indemnizatii/ajutoare sociale in mod eronat (unor persoane neindreptate sau care, ulterior, nu si-au respectat obligatiile ce le revin).</li> <li>✓ Neaplicarea corecta a legislatiei in domeniul protectiei copilului, familiei, persoanelor varstnice, persoanelor cu handicap, precum si altor persoane., grupuri sau comunitati aflate in nevoie sociala.</li> </ul>	Ridicat	<ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Diversitatea prestatiilor si numar foarte mare de beneficiari.</li> <li>✓ Necesitatea efectuarii a unui numar mare de anchete sociale la termene foarte scurte.</li> <li>✓ Furnizarea de catre cetateni a unor informatii false, in vederea obtinerii de subventii, ajutoare necuvenite.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Efectuarea d sociale la benefic prestatii sociale.</li> <li>✓ Supraveghe riguroasa a beneficii VMG in vederea orelor de munca ir comunitatii.</li> </ul>
<b>5.</b>	<b>BIROU CONTABILITATE</b>					
	Efectuarea inventarierii patrimoniului public si privat al uat la termenele prevaute si cu respectarea legislatiei in cauza. Inregistrarea in evidenta contabila a tuturor rezultatelor inventarierii. Actualizarea patrimoniului public si	<ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Operatiunile de inventariere nu sunt efectuate efectiv pe teren, prin compararea evidentei tehnico-operative cu existentul de pe teren si apoi valorificarea acestor rezultate prin confruntarea acestora cu evidenta contabila analitica si sintetica.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Inregistrarea eronata a operatiunilor contabile cu influenta asupra patrimoniului public si privat al uat.</li> </ul>	Ridicat	<ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Slaba pregatire in domeniu, a comisiei de invenatriere cauzata de lipsa de personal din unitate.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Participarea la instruire privind efe inventarierii domeniul si privat al entitatii.</li> <li>✓ Aprobarea ii de venituri si che sumelor necesare pregatirea profesii angajatilor din apa specialitate al prima</li> <li>✓ Imbunatatire instrumentelor de managerial.</li> </ul>

	privat al uate si intreprinderea masurilor necesare in vederea atestarii acestuia prin hotarare de guvern.					
<b>6.</b>	<b>SVSU</b>					
	Protectie civila si protectie contra incendiilor. Instruirea personalului din afara institutiei. Completarea fiselor individuale de instructaj in domeniul situatiilor d urgenta si in domeniul sanatatii si securitatii in munca.	<ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Dificultati in folosirea mijloacelor de prima interventie.</li> <li>✓ Informarea cu intarziere a conducerii institutiei despre producerea unui eveniment deosebit.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Incadrarea unor persoane fara pregatire necesara.</li> <li>✓ Defectiuni tehnice ale mijlaocelor de transmitere a informatiilor (sistem instiintare-alarmare, telefon, statii de emisie receptie, fax, internet, calculator).</li> <li>✓ Dificultati de comunicare intre institutii/membrii echipelor de interventie.</li> </ul>	Ridicat	<ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Interventia factorilor externi.</li> <li>✓ Nu in toate cazurile personalul de interventie are pregatire necesara.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Imbunatatire instrumentelor de cont managerial.</li> <li>✓ Verificari int</li> <li>✓ Organizarea periodica a cursur pregatire, prilej cu care schimburi experienta/informatii/s prin care au trecut/etc.</li> </ul>
<b>7.</b>	<b>STARE CIVILA</b>					
	Intocmire, la cerere sau din oficiu, acte de nastere, acte de deces, acte de casatorie si eliberarea persoanelor indreptatite, certificate doveditoare privind actele si faptele de stare civila inregistrate. Eliberarea extraselor multilingve de pe actele de stare civila. Desfacerea casatoriei prin divort pe cale administrativa si	<ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Completarea unor documente de stare civila cu informatii eronate.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Scade increderea contribuabililor in institutia emitenta.</li> </ul>	Ridicat	<ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Legislatie voluminoasa si modificari permanente ale acesteia.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Efectuarea instruirii interne a per referitoare la pr procesului de elit actelor de stare civila</li> </ul>

	eliberarea certificatului de divort. Rectificarea unor rubrici pe actele de stare civila, oficierea casatoriilor.					
<b>8.</b>	<b>GESTIONAREA RESURSELOR UMANE SI A FUNCTIONARILOR PUBLICI</b>					
	Asigurarea resursei umane in concordanta cu prevederile legale. Asigurarea relatiilor de colaborare cu ANFP si alte institutii.	✓ Lipsa personalului de specialitate disfunctionalitati la nivelul uat.	✓ Atributiile uat, in totalitatea acestora, nu pot fi indeplinite, aspect care are repercursiuni asupra bunului mers al comunitatii. ✓ Lipsa controlului intern, poate favoriza tendinte de producere a unor fapte de coruptie la nivelul angajatilor din unitate.	Ridicat	✓ Interventia factorilor externi. ✓ Legislatie voluminoasa si modificari permanente ale acesteia. ✓ Efectuarea unor controale in mod formal, care de multe ori sunt orientate numai pe aplicarea de sanctiuni.	✓ Imbunatatire instrumentelor de cont managerial. ✓ Intocmirea, implementarea/disemi unor proceduri de nivelul compartiment/angajat. ✓ Stabilirea criterii de selectie.
<b>9.</b>	<b>MEDIU</b>					
	Furnizarea serviciilor publice locale in deplin consens cu atributiile legale.	✓ Lipsa unor sisteme si mecanisme eficiente de monitorizare si control a calitatii serviciilor furnizate de catre operatorii serviciilor comunitare de utilitati publice		Mediu	✓ Furnizorii de servicii comunitare sunt cu caracter de monopol (uat-urile nu au posibilitatea unei selectii a acestor furnizorii pentru ca nu exista concurenta).	✓ Implementar proceduri de lucru int ✓ Insusirea l specifice domeniu activitate, precu respectarea acesteia. ✓ Implementar proiecte de asoc parteneriat cu insti drept public sau priva
<b>10.</b>	<b>SECRETAR GENERAL UAT</b>					
	Avizeaza pentru legalitate dispozitiile primarului, hotararile de consiliu local, asigura gestionarea procedurilor administrative privind relatia dintre consiliul local si primar precum si intre acestia si prefect. Organizeaza arhiva si evidenta statistica a hotararilor consiliului local si a dispozitiilor	✓ Lipsa unor sisteme si mecanisme eficiente de monitorizare . legislatie voluminoasa si modificari permanente ale acesteia.	✓ Interpretarea eronata a legii. ✓ Propuneri nef fondate. ✓ Depasirea limitelor legale ale mandatului.	Mediu	✓ Interventia factorilor externi. ✓ Legislatie voluminoasa si modificari permanente ale acesteia.	✓ Imbunatatire instrumentelor de cont managerial. ✓ Verificari int implementarea unor instrumente care sa per control eficace asupra 1 de lucru.

	primarului, respectiv hotararile consiliului. Asigura reprezentarea in instanta a institutiei					
<b>II.</b>	<b>ACHZITII PUBLICE</b>					
	<p>Elaborarea Programului anual al achizitiilor publice pe baza referatelor de necesitate primite de la compartimentele institutiei, care cuprind propuneri, obiective de achizitionare produse, lucrari si servicii. Elaborarea, organizare si desfasurarea procedurilor de achizitie conform prevederilor legale, publicarea pe SEAP a documentatiei si justificarea rezultatelor selectiilor. Incheierea contractelor de achizitie publica intre autoritatea contractanta si castigatori in conditiile stabilite in documentatia publicata.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Modificarea legislatiei privind achizitiile publice.</li> <li>✓ Lipsa de comunicare intre departamente pentru stabilirea corecta a nevoilor.</li> <li>✓ Identificarea nevoilor corecte abia dupa aprobarea si repartizarea pe capitol a bugetului. publicarea unor criterii de calificare si selectia discriminatorie, insuficient detaliata sau incompleta.</li> <li>✓ Implicarea factorilor externi.</li> <li>✓ Contestatii nejustificate care blocheza procedurile.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Planificarea deficitara a procesului de achizitie si/sau alocarea nerealista a bugetului;</li> <li>✓ Verificarea necorespunzatoare a documentatiei de atribuire ceea ce conduce la informatii contradictorii.</li> <li>✓ Stabilirea unor clauze cu caracter general care nu au legatura specifica cu nevoia autoritaii contractante si cu obiectul contractului.</li> <li>✓ Dezvaluirea de informatii confidentiale concurentilor.</li> <li>✓ Favorizarea anumitor ofertanti pe parcursul evaluarii ofertelor;</li> <li>✓ Aparitia unor modificari fata de documentatia de atribuire si fata de oferta la momentul semnarii contractului de achizitie publica, justificate prin existenta unor omisiuni sau ca nevoia nu a fost bine cuantificata.</li> <li>✓ Schimbari substantiale in prevederile contractuale pentru a permite mai mult timp de executie.</li> <li>✓ Neintocmirea unor documente de receptie finala a lucrarilor care sa reflecte realitatea.</li> </ul>	Ridicat	<ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Lipsa unor politici de salarizare bazate pe criterii profesionale care genereaza insuficienta motivare a personalului.</li> <li>✓ Imixtiunile altor angajati si relatiile clientelare si de intermediere;</li> <li>✓ Neindeplinirea cu profesionalism si corectitudine a atributiilor.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Stabilirea necesitatilor in fu nevoile reale si de p autoritatii contractant</li> <li>✓ Initierea in t procedurii de atribui cont de duratele estin fiecarei etape pre perioadele de solut eventualelor contesta</li> <li>✓ Formularea a cerintelor de cali respectarea pr proportionalitatii, p asigura participare numar cat mai r operatori economici.</li> <li>✓ Stabilirea d de evaluare care sa avantaje reale si evi care autoritatea contr: poate obtine prin acestora.</li> <li>✓ Stabilirea pentru elaborarea ofi functie de complexita cerintele specific contractului.</li> <li>✓ Respectarea membrii comisiei si cooptati a principiilor impartialitatea, inde si integritatea in prc evaluare a ofertelor.</li> <li>✓ Analiza p prin care sa se identi rezultatele reflecta urmarit.</li> </ul>

						<ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Respectarea legislatiei in ma achizitii publice.</li> <li>✓ Analizarea atentie a actelor aditio se incheie in functionarii contractu</li> <li>✓ Fundamenta justificarea temei eventualelor modif contractul de achiziti</li> <li>✓ Instituirea l autoritatii contractan proceduri specifice receptiile finale.</li> </ul>
--	--	--	--	--	--	--

**Comisie implementare SNA 2021-2025.**

Ursuleasa Ionut- coordinator

Spita Petronela- responsabil implementare SNA

Cucos Oana-Mihaela-responsabil implementare SNA

Mihalceanu laurentiu- responsabil SNA

**Intocmit,**

**Consilier Achizitii Publice,**

Cucos Oana-Mihaela