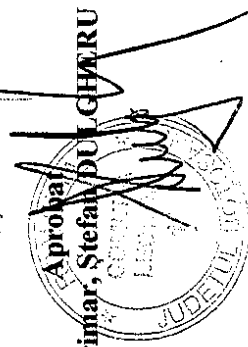


COMUNA LEORDA

Telefon/fax: 0231551125, email: primarialeorda@yahoo.com

NR. 4543/31.10.2017

Primar, Ștefan DULGHARU



## 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
<b>Taxe și Impozite</b> Stabilirea, constatarea, urmărirea și încasarea impozitelor și taxelor locale. 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-	Stabilirea eronată a cuantumului unor taxe și impozite locale  Contestarea debitelor de către contribuabili sub forma unor litigii	- Oferirea unei atenții funcționarului public pentru a nu calcula penalități de întârziere - Nerespectarea atribuțiilor rezultate din fișa postului de către persoana responsabilă cu urmărirea încasării impozitelor și taxelor și aplicarea măsurilor de executare. - Neurmărirea încasării la termen a impozitelor și neaplicarea măsurilor de executare când este cazul. - Neactualizarea evidenței materiei impozabile	Scăzut	- Insuficienta pregătire profesională/implicare a personalului responsabil cu administrarea impozitelor și taxelor locale - Nerespectarea termenelor de plată a impozitelor și taxelor locale de către contribuabili. - Refuzul funcționarilor publici de a-și însuși prevederile legale	Încasarea în termen a amenzilor contravenționale și a obligațiilor de plată  Actualizarea procedurilor de lucru interne  Realizarea inspecției fiscale
		Stabilirea incorectă și incompletă a valorii impozabile cu consecința diminuării încasării.  Neidentificarea tuturor	Mediu		Însușirea și respectarea legislației  Transmiterea în termen și cu respectarea procedurii legale a deciziilor de impunere, a înștiințărilor

Atribuția vulnerabilă la corupție	Vulnerabilități	Amenințări	Risc (ridicat, mediu, scăzut)	Cauze	Măsuri de remediere a vulnerabilităților
și achită în termen obligațiile fiscale.	în instanță	<p>persoanelor care exercită activități producătoare de venituri nedecarate.</p> <p>Neîncasarea la termen a amenzilor, imputațiilor, despăgubiri lor și a altor venituri ale bugetului local.</p> <p>Netransmiterea către debitori a înștiințărilor de plată privind sumele datorate în vederea evitării prescrierii sumelor.</p>			de plată cu privire la sumele datorate, în vederea evitării prescrierii obligațiilor fiscale
<b>Achiziții Publice</b>	<p>Lipsa unor sisteme eficiente de inspecție și monitorizare a calității serviciilor furnizate de câștigătorii licitației</p> <p>Acceptarea unor oferte neconforme sau inacceptabile</p> <p>Încheierea unor contracte cu clauze abuzive/neclare</p>	<p>Oferirea unei atenții funcționarului public pentru a nu cere detalii despre calitatea serviciilor sau iămuriri privind oferta</p> <p>Achiziția/recepția unor lucrări/servicii/documentații care nu întrunesc condițiile legale</p> <p>Încapacitatea de a sesiza greșelile/erorile de proiectare</p>	Ridicat	<p>Lipsa cunoștințelor de specialitate a funcționarilor publici în identificarea eventualelor greșeli de proiectare/implementare a legislației</p> <p>Lipsa resursei umane specializate în domeniul</p> <p>Modificarea semnificativă a legislației/refuzul funcționarilor de a-și însuși prevederile legale</p> <p>Contract fără clauze clare</p>	<p>Prevenirea conflictelor de interese în gestionarea fondurilor publice</p> <p>Aprofundarea cunoștințelor prin studiu personal precum și participarea la cursuri/seminarii în domeniul achizițiilor publice</p> <p>Însușirea și respectarea legislației în materie de achiziții publice</p> <p>Implementarea unor proceduri care să permită un control eficace asupra modului de lucru</p> <p>Stabilirea necesităților autorității contractante în funcție de priorități</p>

Atribuția vulnerabilă la corupție	Vulnerabilități	Amenințări	Risc (ridicat, mediu, scăzut)	Cauze	Măsuri de remediere a vulnerabilităților
<p><b>Registrul agricol, fond funciar și cadastru</b></p> <p>Autoritățile administrației publice locale organizează întocmirea și ținerea la zi a registrului agricol, pe suport hârtie și în format electronic, conform formularelor registrului agricol aprobate prin hotărâre a Guvernului. Aceste registre stau la baza eliberării de adevărințe de stare materială, adevărințe privind proprietatea bunurilor imobile și a animalelor precum și a certificatelor de producător.</p>	<p>Înscrierea de date eronate în ceea ce privește suprafețele de teren sau categoriile de folosință ale terenurilor în baza declarației dată de capul gospodăriei fără a prezenta planuri cadastrale</p> <p>Lipsa informațiilor privind populația, nr. de copii, nr. de alegători, etc.</p> <p>Control insuficient la fața locului - nedepasarea în teren pentru confirmarea exactității datelor și categoriilor de folosință a terenurilor, precum și a producției.</p>	<p>Întocmirea eronată a adevărințelor și certificatelor de producător,</p> <p>Completearea 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>Scăderea sau diminuarea bazei de impozitare prin înscrierea de date eronate</p>	<p>Mediu</p>	<p>Nedeclararea de către cetățean a suprafețelor reale (terenuri și clădiri), necompletarea la timp a registrului agricol.</p> <p>Lipsa unor pâghii 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>Legislație stufoasă în materia cadastrului și cărții funciare, greu de urmărit și de aplicat</p> <p>Lipsa resurselor financiare ale cetățenilor privind întocmirea planurilor cadastrale și efectuarea publicității imobiliare</p>	<p>Asigurarea unei evidențe unitare cu privire la categoriile de folosință a terenurilor, a mijloacelor de producție agricolă și a efectivelor de animale care contribuie la dezvoltarea agriculturii și buna utilizare a resurselor locale</p> <p>Efectuarea de vizite trimestriale la fiecare gospodărie pentru completarea la zi a registrului agricol, atât pe suport de hârtie, cât și în format electronic, precum și a centralizării datelor din acestea, în conformitate cu prevederile legale în vigoare.</p>

Atribuția vulnerabilă la corupție	Vulnerabilități	Amenințări	Risc (ridicat, mediu, scăzut)	Cauze	Măsuri de remediere a vulnerabilităților
<b>Asistență socială.</b> Aplicarea actelor normative în domeniul protecției copilului, familiei, persoanelor vârstnice, persoanelor cu handicap, precum și altor persoane, grupuri sau comunități aflate în nevoie socială. Anchetare sociale. Acordarea ajutoarelor sociale (alocații de stat, alocații complementare, venit minim garantat, indemnizații, ajutoare pentru încălzirea locuinței)	Control insuficient la fața locului: insuficiență analiză a fiecărei situații care necesită acordarea unor prestații sociale și neidentificarea tuturor cazurilor care necesită protecție socială. Legislație voluminoasă și modificări permanente ale acesteia.	Acordarea de alocații/ indemnizații/ ajutoare sociale unor persoane neîndreptățite. Aplicarea incorectă a legislației în domeniul protecției copilului, familiei, persoanelor vârstnice, persoanelor cu handicap, precum și altor persoane, grupuri sau comunități aflate în nevoie socială	Mediu	Supraîncărcarea sarcinilor personalului cu atribuții aferente posturilor vacante (Secretar, ofițer stare civilă). Diversitatea prestațiilor și număr foarte mare de beneficiari. Necesitatea efectuării a unui număr mare de anchete sociale în termene foarte mici. Furnizarea de către cetățeni a unor informații false pentru obținerea de subvenții, ajutoare necuvenite.	Operaționalizarea Serviciului Public de Asistență Socială. Exercițarea exclusivă a atribuțiilor specifice : - aplicarea legislației cu privire la acordarea ajutorului social: Legea 416/2001 privind venitul minim garantat, Legea nr. 277/2010 privind alocația pentru susținerea familiei, Legea nr. 61/1993 privind alocația de stat, O.U.G. nr. 111/2010 privind concediul și indemnizația lunară pentru creșterea copiilor și O.U.G. nr. 70/2011 privind măsurile de protecție socială în perioada sezonului rece, - anchete sociale - rapoarte statistice, - fișe de calcul ore muncă pentru beneficiarii de ajutor social, - elaborarea și predarea dosarelor la AJPIS.

**GRUP DE LUCRU IMPLEMENTARE SNA 2016-2020**

Vicol Liliana

Panțiru Gabriela

Circu Silvia