RAPORT DE EVALUARE A RISCURILOR ȘI VULNERABILITĂȚILOR LA CORUPȚIE ȘI A MĂSURILOR DE REMEDIERE AL Școlii Gimnaziale Nr. 3 Codlea

Atribuţia vulnerabilă la corupţie	**Vulnerabilităţi**	**Ameninţări**	**Risc (ridicat, mediu, scăzut)**	**Cauze**	**Măsuri de remediere a vulnerabilităţilor**
Asigurarea gestionării procedurilor administrative privind relația dintre Consiliul de Administrație și	Lipsa unor sisteme și mecanisme eficiente de	Depășirea	Mediu	Legislație voluminoasă și modificări	Necesitatea perfecționării prin efectuarea cursurilor de perfecționare

deciziile directorului	monitorizare Legislație voluminoasă și modificări permanente ale acesteia	limitelor mandatului Propuneri nefondate Interpretarea eronată a legislației	Mediu	permanente ale acesteia Intervenția factorilor externi Nerespectarea atribuțiilor din fișa postului	Îmbunătățirea instrumentelor de control intern managerial Îmbunătățirea verificărilor interne Implementarea unor instrumente care să permită un control eficace asupra modului de lucru
			Mediu		
Utilizarea eficientă a fondurilor publice		Întocmirea	Scăzut	Lipsa cunoașterii legislației în domeniu Lipsa stabilirii	Asigurarea cunoașterii legislației de către personal Stabilirea atribuțiilor

Elaborarea și propunerea spre aprobare a proiectului privind bugetul local de venituri și cheltuieli	Control intern insuficient Întocmirea superficială a documentațiilor pentru plată Imposibilitatea gestionării în bune condiții a lucrărilor care necesită colaborarea cu alte servicii Nereflectarea unei imagini fidele, clare și completă a patrimoniului, situației financiare și a rezultatului exercitiului financiar	incorectă a instrumentelor de plată Prelucrarea notelor de fundamentare întocmite de șefii de compartimente fără justificare, sau cu justificare incompletă a sumelor cerute spre aprobare Prezentarea cu întârziere a situațiilor financiare de către ordonatorii de credite	Scăzut	atribuțiilor detaliate persoanelor desemnate cu întocmirea documentelor justificative în vederea realizării plăților Slaba colaborare a ordonatorului de credite în furnizarea de date pentru stabilirea finanțării Nerespectarea corelațiilor între formularele de situații financiare Nerespectarea atribuțiilor din fișa postului	persoanelor desemnate să întocmească documentele justificative în vederea realizării plăților Desemnarea persoanelor responsabile cu urmărirea operativă a datoriilor și creanțelor Revizuirea și redimensionarea atribuțiilor din fișa postului Respectarea normelor privind întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale, trimestriale și lunare
Întocmirea și centralizarea situațiilor financiare lunare, trimestriale și anuale și depunerea acestora la Administrația Finanțelor Publice, în termenul stabilit			Scăzut		

Centralizarea și monitorizarea cheltuielilor de personal	Neefectuarea plăților în termenul scadent Completarea greșită a documentelor Lipsa unor documente justificative Aprobarea cu întârziere a bugetului de stat Întârzieri sau greșeli în transmiterea propunerilor de buget Neaprobarea bugetului Erori ale formularelor electronice Insuficiența resurselor financiare Lipsa unor operațiuni în programul informatic	Aplicarea incorectă a legislației Acordarea atențiilor angajatului, pentru plata preferențială a facturilor Interpretarea greșită a legislației	Ridicat	Nerespectarea atribuțiilor din fișa postului Legislație voluminoasă și modificări permanente ale acesteia Intervenția factorilor externi	Necesitatea perfecționării prin efectuarea cursurilor de perfecționare Îmbunătățirea instrumentelor de control intern managerial Îmbunătățirea verificărilor interne Implementarea unor instrumente care să permită un control eficace asupra modului de lucru
Înregistrarea plății furnizorilor			Ridicat		
Înregistrarea în evidența contabilă a rezultatelor inventarierii			Ridicat		
Înregistrarea achizițiilor de obiecte de inventar, materii prime, materiale, mijloace fixe și alte valori			Ridicat		

Aplicarea vizei CFP cu respectarea normelor procedurale	Acordarea vizei CFP pentru operațiuni nelegale	Acordarea vizei CFP de persoane neautorizate	Mediu	Modificări legislative frecvente Nerespectarea atribuțiilor din fișa postului Neînsușirea procedurilor privind aplicarea vizei CFP	Desemnarea persoanei autorizate Întocmirea corectă și precisă a procedurilor de lucru
Realizarea achizițiilor	Lipsa unor sisteme eficiente de inspecție și monitorizare a calității serviciilor furnizate de câștigătorii licitațiilor Acceptarea unor oferte neconforme Încheierea unor contracte cu clauze abuzive Lipsa unui sistem	Întocmirea defectuoasă a programului anual de achiziții Acordarea	Ridicat	Favorizarea din obligație de orice fel a unor ofertanți Înțelegerea eronată a legislației Lipsa unor	Necesitatea efectuării cursurilor de perfecționare Stabilirea necesităților autorității contractante în
Întocmirea și păstrarea dosarului achiziției publice			Ridicat		

Activitățile necesare pentru înregistrarea/reînnoirea/recuperarea înregistrării autorității contractante în SEAP sau recuperarea certificatului digital	legislativ coerent Erori nejustificate în publicarea unui anunț de intenție Accelerarea procedurii de atribuire a contractelor Publicarea unor criterii de calificare și selecție discriminatorii, insuficient detaliate sau incomplete Solicitarea clarificărilor în timpul procesului de evaluare a ofertelor în mod discriminatoriu (nerespectarea principiului tratamentului egal)	cadourilor angajatului pentru a nu solicita detalii despre calitatea serviciilor Luarea și darea de mită Efectuarea unor cheltuieli mai mari	Ridicat	proceduri interne Lipsa specializării în domeniu Contracte fără clauze clare Refuzul angajatului de a respecta legislația Nerespectarea atribuțiilor din fișa postului	funcție de priorități Însușirea și respectarea legislației Instruiri ale angajaților privind etica și deontologia profesională Studierea riguroasă a pieței și raportarea prețurilor acesteia la prețurile impuse de furnizori
Aplicarea și finalizarea procedurilor de atribuire			Ridicat		
Elaborarea și actualizarea strategiei de contractare și planul anual al achizițiilor publice, pe baza necesităților transmise de compartimentele unității			Ridicat		

Eliberarea documentelor pe baza datelor deținute	Insuficiența și ineficacitatea controlului intern managerial Neparticiparea la cursuri de perfecționare	Neaplicarea corespunzătoare a legislației	Mediu	Modificări legislative frecvente Intervenția factorilor externi Nerespectarea atribuțiilor din fișa postului	Îmbunătățirea instrumentelor de control intern managerial Necesitatea efectuării cursurilor de perfecționare
Gestionarea resurselor umane pornind de la organigramă și până la gestionarea dosarelor profesionale			Mediu		
Recrutare	Concurența medie pe posturile de nivel superior și scăzută pe cel de nivel inferior Participarea la cursuri care nu sunt specifice domeniului de activitate	Neîncadrarea corespunzătoare în ceea ce privește recrutarea Pierderea posibilității de formare profesională	Mediu	Conduita etică necorespunzătoare Lipsa cursurilor specifice fiecărui domeniu de activitate Modificări legislative frecvente Intervenția factorilor externi Nerespectarea	Instruiri ale personalului privind etica și integritatea Diversificarea paletei de cursuri organizate de furnizorii de servicii în domeniu Stabilirea criteriilor de selecție
Formare profesională			Scăzut		

				atribuțiilor din fișa postului	
Verificarea, aprobarea și plata lucrărilor de investiții proprii	Nerespectarea procedurii operaționale	Nerespectarea legislației	Mediu	Numărul mic de angajați cu responsabilități în domeniu Nerespectarea atribuțiilor din fișa postului	Ridicarea gradului de pregătire profesională Suplimentarea numărului de responsabili
Protecția civilă și protecția contra incendiilor	Dificultăți în folosirea mijloacelor de primă intervenție Informarea cu întârziere a conducerii instituției despre producerea unui eveniment deosebit Prejudiciul adus instituției prin plata unor sume de bani(despăgubiri/amenzi) Lipsa acțiunilor bine stabilite în cazul unui	Interpretarea și aplicarea eronată a legislației Dificultăți de comunicare între instituții și între membrii echipelor de intervenție	Ridicat	Nerespectarea atribuțiilor din fișa postului Intervenția factorilor externi Defecțiuni tehnice ale mijloacelor de transmitere a informațiilor Lipsa atenției salariaților în cadrul instruirilor	Îmbunătățirea instrumentelor de control intern managerial Verificări interne
Completarea fișelor individuale de instructaj în domeniul situațiilor de urgență și în domeniul sănătății și securității în muncă			Ridicat		

	eveniment deosebit				
Asigurarea legăturii permanente cu cetățenii	Furnizarea cu întârziere a informațiilor solicitate de către cetățeni Neaplicarea sancțiunilor disciplinare pentru nerespectarea obligațiilor legale privind accesul la informații de interes public și a celor privind transparența decizională	Interpretarea eronată a legislației Depășirea limitelor mandatului	Mediu	Intervenția factorilor externi Dificultăți de comunicare între instituții Pregătire profesională necorespunzătoare Nepublicarea informațiilor de interes public pe site-ul instituției Nerespectarea atribuțiilor din fișa postului	Asigurarea respectării prevederilor legislative privind accesul la informațiile de interes public și a celor privind transparența decizională Îmbunătățirea instrumentelor de control intern managerial Control eficace asupra modului de lucru Efectuarea cursurilor de perfecționare Informarea angajaților cu privire
Asigurarea informării publice directe a cetățenilor conform Legii nr. 544/2001 si a Legii 52/2003			Mediu		

					la riscurile și sancțiunile pentru încălcarea standardelor etice
Întocmirea registrului de intrări-ieșiri	Pierderea registrului de intrări-ieșiri/ folosirea greșită a registrului de intrări - ieșiri Completarea eronată a registrelor Nedesemnarea persoanelor responsabile Inexistența unor proceduri privind activitățile desfășurate Neurmărirea activității de rezolvare a corespondenței	Neglijență Instruirea necorespunzătoare	Mediu	Lipsa personalului calificat Neatenție, omisiune Nerespectarea atribuțiilor din fișa postului	Îmbunătățirea procedurilor sistemului de control intern managerial Instruirea angajaților
Coordonarea activității de secretariat-registratură-arhivă			Mediu		
Repartizarea corespondenței			Mediu		
Întocmirea registrului de petiții			Mediu		