

REGISTRUL RISCURILOR
CONSILIUL JUDEȚEAN ARGES
(2017-2020)

<u>Pentru Obiectivul General 1</u> <u>Dezvoltarea durabila a judetului Arges</u>							
OBIECTIVE SPECIFICE	ACTIVITAȚI	RISURI	CAUZELE CARE FAVORIZEAZĂ APARIȚIA RISCULUI	RISC INERENT	STRATEGIA ADOPTATA	RISC REZIDUAL	OBS.
				P I E		P I E	
<p>Direcția Amenajarea Teritoriului și Urbanism</p> <p>Asigurarea existenței temeiului tehnic necesar emiterii autorizațiilor de construire/desființare pe teritoriul județului Argeș.</p>	<ul style="list-style-type: none"> Activități pentru asigurarea derulării Programului MDRAPFE destinat finanțării elaborării PUG din bugetul de stat: <ul style="list-style-type: none"> Solicitarea informațiilor cu privire stadiul elaborării sau actualizării PUG de la primăriile UAT fără PUG aprobat sau care au PUG expirat ori care urmează să expire; Actualizarea periodică și transmiterea situației la zi privind stadiul elaborării sau actualizării PUG din jud. Argeș, la solicitarea MDRAPFE 	<ul style="list-style-type: none"> Aprobarea de către APL a unor PUG-uri care nu își servesc scopul de instrumente de planificare teritorială prin care se gestionează și se controlează dezvoltarea socio-economică a localităților; 	<p>Dificultatea obținerii datelor necesare de la administratorii infrastructurilor de interes public de pe teritoriul UAT – trasee în coordonate stereo 70, capacități, planuri și programe proprii de dezvoltare, extindere, etc;</p> <p>Date statistice cu privire la dezvoltarea teritorială și socio-economică a UAT insuficiente, neactualizate sau incomplete (raportări deficitare) care, în lipsa unor specialiști în colectivele de elaborare cu capacitatea de a sesiza și corecta deficiențele și incoerențele, pot genera o analiză incorect fundamentată, conducând la premise greșite de planificare a dezvoltării;</p>	3 x 3 = 9	<p>Ocuparea posturilor vacante cu personal cu pregătire de specialitate și formarea profesională continuă a funcționarilor din cadrul DATU (precum și de la nivel local) în scopul dezvoltării abilităților și competențelor tehnice necesare pentru îndeplinirea atribuțiilor în domeniu. - Acțiuni de informare și conștientizare a factorilor de decizie, specialiștilor în domeniu și comunităților locale cu privire la importanța și rolul planificării teritoriale și urbanistice pentru dezvoltarea</p>	3 x 3 = 9	Risc probabil menținut

	<p>- Semnarea Contractului de finanțare cu MDRAPFE; Solicitarea, verificarea și centralizarea documentelor justificative de la UAT cuprinse în Anexa la Contract și întocmirea Decontului justificativ –Anexa2</p>		<p>Lipsă personal/structuri de specialitate la nivelul primăriilor;</p> <p>Achiziționarea serviciilor cu prețul cel mai mic, fără criterii clare de calificare a prestatorilor;</p> <p>Încredințarea serviciilor către prestatori care nu dispun de colective interdisciplinare (formate din urbanisti, sociologi, economiști, ingineri pe specialități, geografi), rezultând studii și documentații necorelate din care nu rezultă o intenție coerentă, realistă și aplicabilă de dezvoltare;</p> <p>Tratarea PUG de către prestatori și reprezentanții APL ca pe o formalitate costisitoare și de durată, obligatorie pentru emiterea autorizațiilor de construire, al cărei unic beneficiu este mărirea intravilanului (fără a stabili reglementări coerente pentru realizarea investițiilor în scopul dezvoltării teritoriale durabile);</p> <p>Lipsa de comunicare a reprezentanților APL cu personalul de specialitate din cadrul DATU, nesolicitarea asistenței la inițierea și pe parcursul elaborării documentației, conducând la prezentarea spre avizare a unor documentații incomplete/incorecte și la necesitatea reluării unor etape;</p>		<p>coerentă și sustenabilă d.p.d.v. socio-economic a comunității locale - Modificarea legislației de specialitate – transmitere puncte de vedere, observații, propuneri în procesul de modificare și actualizare a actelor normative de specialitate</p>		
--	--	--	---	--	--	--	--

			<p>Tim insuficient al functionarilor publici din cadrul DATU care au competenta tehnica de specialitate pentru a urmări și corecta din timp eventuale deficiențe ale documentației, raportat la numărul mare de PUG-uri în lucru și la celelalte atribuții pe care le au în activitățile curente ale DATU;</p> <p>Modificări ale legislației specifice pe parcursul elaborării ce pot conduce la reluarea anumitor etape;</p>				
<p>Transpunerea în practică și aplicarea corectă a prevederilor documentațiilor de amenajare a teritoriului și de urbanism aprobate .</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Elaborarea și actualizarea unor proceduri operaționale complete, clare și ușor de utilizat • Eliberarea certificatelor de urbanism potrivit competenței stabilite de lege; • Eliberarea autorizațiilor de construire potrivit competenței stabilite de lege; • Avizarea proiectelor de certificate de urbanism și autorizații de construire întocmite de persoana responsabilă din cadrul primăriei, în vederea emiterii certificatelor de urbanism și autorizațiilor de construire de către primari potrivit 	<ul style="list-style-type: none"> • Supraîncărcarea funcționarilor publici cu competență tehnică de specialitate în raport cu volumul și frecvența sarcinilor funcționarilor publici cu atribuții conexe, ce pot conduce la dezechilibre în interiorul DATU și pierderea interesului pentru realizarea 	<p>Legislație neclară, contradictorie, interpretabilă, cu aspecte inaplicabile realității din teritoriu, care suferă dese modificări punctuale, fără a rezolva probleme principiale și de fond;</p> <ul style="list-style-type: none"> - Personal de specialitate insuficient la nivelul DATU raportat la toate atribuțiile prevăzute în legislația de specialitate; - Lipsă personal/structuri de specialitate la nivelul primăriilor (conducând la preluarea unor atribuții la nivel județean sau partajarea acestora cu structura de specialitate de la nivel județean) ; <p>Legislație neclară, contradictorie, interpretabilă, cu aspecte inaplicabile realității din teritoriu, care suferă dese modificări punctuale, fără a</p>	<p>3 x 2= 6</p>	<p>Ocuparea posturilor vacante cu personal cu pregătire de specialitate și formarea profesională continuă a funcționarilor din cadrul DATU (precum și de la nivel local) în scopul dezvoltării abilităților și competențelor tehnice necesare pentru îndeplinirea atribuțiilor în domeniu. -</p> <p>Modificarea legislației de specialitate – transmitere puncte de vedere, observații, propuneri în procesul de modificare și actualizare a actelor normative de specialitate</p> <p>Ocuparea posturilor vacante cu personal cu pregătire de specialitate</p>	<p>3 x 2= 6</p>	<p>Risc probabil menținut</p>

	<p>competenței stabilite de lege;</p> <ul style="list-style-type: none"> • Urmărirea respectării disciplinei în urbanism și autorizare potrivit competenței stabilite de lege; • Activități pentru coordonarea autorităților locale în vederea emiterii certificatelor de urbanism, autorizațiilor de construire și avizelor ce intră în competența acestora în conformitate cu prevederile legale: <ul style="list-style-type: none"> - Acordarea de asistență de specialitate, la solicitarea primarului interesat; - Organizarea/p articiparea la întâlniri de lucru 	<p>eficientă a sarcinilor;</p> <ul style="list-style-type: none"> • Emiterea de APL a unor acte incomplete, incorecte, însușite de persoane care nu îndeplinesc toate condițiile prevăzute în legislația de specialitate, conducând la petiții, sesizări și litigii; 	<p>rezolva probleme principiale și de fond;</p> <p>Personal de specialitate insuficient la nivelul DATU;</p> <p>Lipsă personal/structuri de specialitate la nivelul primăriilor;</p> <p>Percepție greșită a reprezentanților APL asupra rolului esențial al planificării teritoriale în dezvoltarea armonioasă a localităților;</p> <p>Lipsă de atractivitate a funcției publice pentru specialiști cu profesii liberale din domeniul arhitecturii, urbanismului sau ingineriei, având în vedere constrângerile și răspunderea aferente, raportate la nivelul salarizării din administrația publică locală;</p> <p>Lipsa unor programe de formare profesională a funcționarilor publici care să confere competențe reale în domeniul amenajării teritoriului, urbanismului și autorizării lucrărilor de construcții – neimplicarea instituțiilor statului cu atribuții în acest sens în atestarea și certificarea unor astfel de programe doar pe baza unei metodologii realizate de specialiști în domeniu în colaborare cu administrațiile publice locale și județene;</p> <p>Lipsa de implicare a organizațiilor și instituțiilor</p>	<p>3 x 2= 6</p>	<p>și formarea profesională continuă a funcționarilor din cadrul DATU (precum și de la nivel local) în scopul dezvoltării abilităților și competențelor tehnice necesare pentru îndeplinirea atribuțiilor în domeniu.</p> <p>- Acțiuni de informare și conștientizare a factorilor de decizie, funcționarilor cu atribuții în domeniul urbanismului și autorizării construcțiilor, specialiștilor în domeniu și comunităților locale cu privire la importanța și rolul planificării teritoriale și urbanistice pentru dezvoltarea coerentă și sustenabilă d.p.d.v. socio-economic a comunității locale;</p> <p>-Modificarea legislației de specialitate – transmite puncte de vedere, observații, propuneri în procesul de modificare și actualizare a actelor normative de specialitate.</p>	<p>3 x 2= 6</p>	<p>Risc probabil menținut</p>
--	--	---	--	------------------------	---	------------------------	-------------------------------

			<p>profesionale de profil în furnizarea/conceperea unor astfel de programe și/sau lipsa interesului pentru sporirea competențelor de specialitate ale funcționarilor publici în scopul îndeplinirii unor atribuții de verificare a lucrărilor întocmite de membrii lor;</p> <p>Lipsa de preocupare și/sau capacitate de autoperfecționare în domeniu, având în vedere și legislația neclară și interpretabilă, care generează teama funcționarilor publici fără pregătire de specialitate de a-și asuma responsabilități în procedura de emiteră a actelor administrative de exercitare a autorității publice</p>				
--	--	--	---	--	--	--	--

Pentru Obiectivul General 2
Dezvoltarea durabilă a infrastructurii județene

OBIECTIVE SPECIFICE	ACTIVITĂȚI	RISCURI	CAUZE	RISC INERENT	STRATEGIA ADOPTATA	RISC REZIDUAL	OBS.
				P I E		P I E	
<p>Diracția Tehnică</p> <p>Realizarea a 9 obiective de investiții finantate prin Programul Național de Dezvoltare Locală, aprobat prin OUG nr.28/2013.</p>	<p>Obținerea aprobării CJ Argeș pentru realizarea investițiilor în cadrul Programului Național de Dezvoltare Locală</p> <p>Intocmirea Studiului de Fezabilitate sau a Documentatiei de Avizare a Lucrarilor de Interventii pentru investitiile aprobate</p> <p>Obtinerea aprobarii CJ Arges pentru asigurarea finantarii din bugetul local a cheltuielilor neeligibile pentru PNDL</p>	<p>Nerespectarea termenelor de predare a documentațiilor de catre proiectanti</p>	<p>Inexistenta unor clauze contractuale privind sanctionarea intarzierilor nejustificate</p>	<p>2 x 3 = 6</p>	<p>Inserarea unor clauze contractuale care prevad penalizarea intarzierilor nejustificate</p>	<p>2 x 3 = 6</p>	<p>Risc probabil mentinut</p>

	<p>Obtinerea aprobarii MDRAPFE pentru includerea in PNDL a a investitiilor aprobate</p> <p>Obtinerea Certificatelor de Urbanism, a avizelor si acordurilor aferente, precum si a Autorizatiilor de Construire</p> <p>Intocmirea Proiectelor Tehnice</p> <p>Lansarea executiei lucrarilor</p> <p>Monitorizarea executiei lucrarilor si intocmirea documentelor aferente</p> <p>Receptia obiectivelor de investitii</p>						
<p>Realizarea obiectivelor de investitii cuprinse in <i>Programul de investitii publice</i> aprobat, cu finantare din bugetul local.</p>	<p>Obtinerea aprobarii CJ Arges pentru realizarea investitiilor cu finantare din bugetul local</p> <p>Intocmirea Studiului de Fezabilitate sau a Documentatiei de Avizare a Lucrarilor de Interventii pentru investitiile aprobate</p> <p>Obtinerea Certificatelor de Urbanism, a avizelor si acordurilor aferente, precum si a Autorizatiilor de Construire</p> <p>Intocmirea Proiectelor Tehnice</p> <p>Lansarea executiei lucrarilor</p> <p>Monitorizarea executiei lucrarilor si intocmirea documentelor aferente</p> <p>Receptia obiectivelor de investitii.</p>	<p>Nerespectarea termenelor de executie a lucrarilor</p>	<p>Inexistenta unor clauze contractuale privind sanctionarea intarzierilor</p>	<p>2 x 3 = 6</p>	<p>Inserarea unor clauze contractuale care prevad penalizarea intarzierilor nejustificate</p>	<p>2 x 3 = 6</p>	<p>Risc probabil mentinut</p>
<p>Autorizare / reinnoire autorizatie de functionare a autoritatii judetene de transport Arges la A.N.R.S.C.</p>	<p>Intocmirea referatului de plata a taxei anuale de reinnoire a autorizatiei A.N.R.S.C., de functionare A.J.T.;</p> <p>Indeplinirea conditiilor legale de functionare a A.J.T.</p>	<p>Nerespectarea datelor si termenelor de reinnoire a autorizatiei A.N.R.S.C. de functionarea a biroului A.J.T.;</p>	<p>Eroare umana, neintocmirea la timp e referatelor si documentatiei necesare avizarii</p>	<p>2 x 3 = 6</p>	<p>Revenire pentru solicitarea avizului</p>	<p>1 x 1 = 1</p>	<p>Risc eliminat</p>

<p>Întocmirea programului județean de transport prin curse regulate la 5 ani</p>	<p>Efectuarea unui STUDIU DE SPECIALITATE privind actualizarea , armnizarea si modificarea viitorului program județean de transport persoane;</p>	<p>Neîcadrarea în calendarul național de licitare a programului județean de transport de persoane 2019-2024-SAET-Bucuresti</p>	<p>Modificări legislative; eroare umana, neîntocmirea la timp a programului județean de transport persoane;</p>	<p>3 x 3 = 9</p>	<p>Revenire pentru solicitarea avizului</p>	<p>3 x 2 = 6</p>	<p>Risc probabil mentinut</p>
<p>Directia Strategii Sinteze Proiecte cu Finanțare Internațională</p> <p>Scrierea cererilor de finanțare având ca obiectiv <i>Modernizarea și reabilitarea infrastructurii județene de acces pentru perioada 2017-2020 prin fonduri europene(POR Axa 6.1)</i></p>	<p>Verificarea permanenta a oportunităților de finanțare; Studierea Ghidului Solicitantului și a anexelor acestuia; Demararea procedurilor pentru obținerea documentației tehnico-economice; Scrierea/completarea cererii de finanțare; Întocmirea/realizarea anexelor cererii de finanțare; Încărcarea în sistemul electronic MYSMIS și transmiterea cererii de finanțare către OI; Formularea și transmiterea răspunsurilor către Organismul Intermediar la solicitările de clarificari în toate etapele de verificare(CAE si ETF), precum și în pre/contractare; Semnarea contractelor de finanțare .</p>	<p>Nerespectarea termenelor de predare a răspunsurilor la referitoare la documentația tehnico-economică anexată cererii de finanțare, de către operatorii economici contractați pentru realizarea serviciilor de proiectare, realizare machete financiare etc;</p>	<p>Reducerea perioadei de timp de la deschiderea apelului de proiecte, până la data limită de depunere * Perioada scurtă de timp pentru răspunsul la solicitările de clarificări, atât în format letric, cât și electronic (în sistemul MySMIS); * Insolvența sau falimentul firmelor care au prestat serviciilor de proiectare, realizare machete financiare etc.</p>	<p>3 x 2= 6</p>	<p>Analiza și identificarea surselor de finanțare externe</p>	<p>3 x 2= 6</p>	<p>Risc probabil mentinut</p>
<p>Implementarea proiectelor contractate, având ca obiectiv <i>Modernizarea și reabilitarea infrastructurii județene de acces pentru perioada 2017-2020 prin fonduri europene(POR Axa 6.1)</i></p>	<p>Demararea procedurilor de achiziții specifice activităților proiectului Semnarea contractelor cu operatorii economici desemnați câștigători Derularea activităților incluse în proiect Monitorizarea și controlul derulaării activităților Evaluarea și raportarea pe tot parcursul implementării proiectelor</p>	<p>Apariția unor elemente care nu au putut fi cuantificate la inițierea proiectului (erori de proiectare, aspecte tehnice neprevăzute, cazuri de forță majoră etc)</p>	<p>Lipsa personalului tehnic (de specialitate), responsabil pentru răspunsul la clarificări, notificări prelabile și contestații; Inconsecvența și modificări legislative; Diminuarea bugetului local, urmare a contractării economice și reducerii încasărilor;</p>	<p>3 x 2= 6</p>	<p>Analiza și identificarea surselor de finanțare externe</p>	<p>3 x 2= 6</p>	<p>Risc probabil mentinut</p>

<p>Întocmirea cererilor de rambursare</p> <p>Întocmirea rapoartelor de progres</p> <p>Strângerea tuturor datelor și informațiilor conform cerintelor;</p> <p>Introducerea acestora în sistemul electronic MY SMIS;</p> <p>Derularea activităților incluse în proiect, în paralel cu monitorizarea și controlul proiectului, evaluarea și raportarea acestuia.</p>							
---	--	--	--	--	--	--	--

Pentru Obiectivul

General 4

Gestionarea

eficientă a

resurselor

financiare și a

patrimoniului

judetului Arges

OBIECTIVE SPECIFICE	ACTIVITĂȚI	RISCURI	CAUZE	RISC INERENT	STRATEGIA ADOPTATA	RISC REZIDUAL	OBS.
				P I E		P I E	
<p>Direcția Economică</p> <p>Întocmirea, centralizarea și raportarea situațiilor financiare trimestriale și anuale pentru activitatea proprie și a unităților subordonate în termenul și forma impusă de cadrul normativ în vigoare.</p>	<p>Întocmirea situațiilor financiare cu respectarea normelor de închidere</p>	<p>Nerespectarea reglementarilor contabile aplicabile.</p>	<p>Modificări legislative;</p> <p>Lipsa documentelor justificative și/sau lipsa documentelor contabile la înregistrarea în contabilitate;</p> <p>Transmiterea unor date eronate de către instituțiile subordonate activității proprii.</p>	<p>2 x 3 = 6</p>	<p>Supervizare/monitorizare , prin exercitarea permanentă a controlului ierarhic .</p>	<p>1 x 2 = 2</p>	<p>Risc tratat si diminuat</p>
<p>Organizarea procesului bugetar astfel încât să</p>	<p>Elaborarea bugetului de venituri și cheltuieli pentru activitatea</p>	<p>Elaborarea unui buget de venituri si cheltuieli</p>	<p>Lipsa tuturor informațiilor necesare analizei</p>	<p>2 x 3 = 6</p>	<p>Acțiuni preventive recomandate</p>	<p>2 x 3 = 6</p>	<p>Risc probabil</p>

asigure crearea unui sistem eficient de alocare a resurselor care să sprijine toate domeniile de activitate ale județului Argeș.	proprie a U.A.T.-Județ Argeș Urmărirea și încasarea veniturilor la bugetul U.A.T. Județul Argeș	nereal	Transmiterea unor date eronate de către instituțiile subordonate activității proprii		Monitorizare prin exercitarea permanentă a controlului ierarhic		menținut
Direcția Tehnică Reactualizarea bazei de date a inventarului bunurilor care alcătuiesc domeniul public al Județului Argeș (în conformitate cu Legea 224/27.11.2016 pentru modificarea și completarea Legii 213/1998 privind bunurile proprietatea publică, actualizată)	Reactualizarea și inventarierea bunurilor din domeniul public; întocmirea documentației preliminare pentru înscrierea în Cartea Funciară a imobilelor aparținând patrimoniului Județului Argeș și depunerea/ridicarea acesteia la/de la OCPI, întocmirea proiectului de hotărâre pentru completarea și modificarea inventarului	Evidențierea defectuoasă sau incompletă a documentelor de proprietate și a modului de administrare a imobilelor aparținând domeniului public și privat al județului Inexactitatea datelor din actele de proprietate care nu corespund cu măsurătorile topo-cadastrale	Necunoașterea procedurilor Înregistrarea eronată a suprafețelor imobilelor, fără a fi efectuate anterior măsurătorile topo-cadastrale, în cadrul unor hotărâri mai vechi de consiliu sau de guvern	2 x 3 = 6	Refacerea planurilor cadastrale conform situației reale existente la ora actuală Actualizarea/completarea prin hotărâri de guvern a inventarului domeniului public al județului Argeș	2 x 3 = 6	Risc probabil menținut
Gestionarea documentelor care stau la baza intrării/ieșirii bunurilor în/și din patrimoniu	Verificarea, păstrarea și arhivarea în cadrul serviciului, în original sau copie, a documentelor care stau la baza intrării/ieșirii bunurilor în/și din patrimoniu, precum și o evidență informatică	Evidența informatică (în ceea ce privește gestionarea documentelor care stau la baza intrării/ieșirii bunurilor în/și din patrimoniu) incompletă, în consecință inutilizabilă	Inexistența modulului informatic adecvat pentru adăugarea datelor	3 x 2 = 6	Crearea unui modul informatic eficient	2 x 1 = 2	Risc tratat și diminuat

<u>Pentru Obiectivul General 7</u> <u>Dezvoltarea capacității administrative și a relațiilor interinstituționale</u>							
OBIECTIVE SPECIFICE	ACTIVITĂȚI	RISCURI	CAUZE	RISC INERENT	STRATEGIA ADOPTATA	RISC REZIDUAL	OBS.
				P I E		P I E	
Realizarea transparenței depline în activitatea administrației publice locale asigurându-se participarea activă a cetățeanului în procesul de luare a deciziilor.	Prezentarea în ședințele comisiilor de specialitate ale CJ a proiectelor de hotărâre însoțite de anexe/rapoarte/alte documente care au stat la baza întocmirii proiectului de hotărâre, în vederea obținerii avizelor.	Argumentarea legislativa eronata sau incompleta a actelor administrative.	Neidentificarea de catre salariatii care intocmesc rapoartele si alte documente ce stau la baza elaborarii actelor administrative a tuturor actelor normative cu incidenta asupra obiectului reglementarii actului administrativ.	2 x 3 = 6	1. Verificarea, de catre un consilier juridic si de directorul executiv, a bazei legale invocate in documentele ce stau la baza elaborarii actelor administrative . 2.Verificarea corespondentei dintre prevederile legale cu incidenta asupra obiectului actului respectiv si cele din preambulul acestuia. 3.Instalarea programului legislativ , actualizat la zi, la toate statiile de lucru din cadrul Consiliului Judetean Arges.	1 x 2 = 2	Risc tratat si diminuat
Acordarea de asistență juridică și de specialitate în litigiile în care UAT Judetul Arges/ Consiliul Judetean Arges/ Președintele Consiliului Judetean Arges/ Președintele Consiliului Judetean Arges au calitatea de parte. .	Reprezentarea și apărarea drepturilor și a intereselor legitime ale județului Argeș, Consiliului Județean Argeș, Președintelui Consiliului Județean Argeș, în fața instanțelor judecătorești, la organele de urmărire penală, la toate autoritățile și organele cu atribuții jurisdicționale și în	Pronunțarea unor soluții nefavorabile UAT Judetul Arges/Consiliul Judetean Argeș /Președintele Consiliului Județean Argeș	Lipsa comunicării documentelor sau comunicarea de informații parțiale/eronate transmise de către compartimente/ servicii/direcții necesare pregătirii apărării.	2 x 3 = 6	Depunerea tuturor diligențelor de către consilierii juridici pentru comunicarea tuturor documentelor produse de către compartimente/ servicii/direcții, necesare pregătirii apărării cât mai eficiente.	2 x 3 = 6	Risc probabil menținut

	<p>cadrul oricăror alte proceduri prevăzute de lege, a notarilor publici, precum și în raporturile cu alte persoane fizice și juridice de drept public sau privat, române sau străine;</p> <p>Întocmirea , redactarea înscrisurilor necesare instrumentării dosarelor repartizate, inclusiv exercitarea căilor de atac.</p>						
<p>Auditarea cel puțin o dată la 3 ani a activităților desfășurate în cadrul entităților publice pentru care Serviciului Audit Public Intern asigură funcția de audit;</p>	<p>Planificarea strategică a activității de audit public intern; Planificarea anuală a activității de audit public intern;</p>	<p>Capacitatea de audit nu acoperă nevoia de audit.</p>	<p>Resursa de personal a serviciului (7 persoane din care 1 cu raportul de muncă suspendat) nu acoperă sfera auditabilă așa cum este reglementată de prevederile art 15 din Legea nr.672/2002 privind auditul public intern și a prevederilor pct.1.4.3.2 din H.G. nr.1086/2013 privind Normele generale privind exercitarea activității de audit public intern. <i>Prevederile cadrului normativ:</i> <i>(1) Auditul public intern se exercită asupra tuturor activităților desfășurate într-o entitate publică, inclusiv asupra activităților entităților subordonate, aflate în coordonarea sau sub autoritatea altor entități publice.</i> <i>(2) Compartimentul de audit public intern auditează, cel puțin o dată la 3 ani, fără a se limita la acestea, următoarele:</i> <i>a) activitățile financiare sau cu implicații financiare desfășurate de entitatea publică din momentul constituirii angajamentelor până la utilizarea fondurilor de către</i></p>	<p>3 x 3 = 9</p>	<p>-Demeruri la nivel de conducere CJ.Argeș, pt. ca în limita posibilităților, să se procedeze la o dimensionare cât mai apropiată de optim a personalului structurii de audit public intern (10 posturi execuție).</p> <p>-Alocarea prin procesul de planificare a resurselor necesare de așa manieră încât să se asigure auditarea unui număr cât mai mare de domenii din cadrul sferei auditabile, tratându-se cu prioritate activitățile cu grad de risc ridicat.</p>	<p>2 x 2 = 4</p>	<p>Măsuri de tratare a riscului luate în perioada 2018 - 2019 1. Revenirea pe post a unui auditor suspendat din funcția publică; 2. Asigurarea ocupării temporare a unui post de execuție – auditor, după suspendarea temporară, la cerere, a raporturilor de serviciu.</p>

			<p><i>beneficiarii finali, inclusiv a fondurilor provenite din finanțare externă;</i></p> <p><i>b) plățile asumate prin angajamente bugetare și legale, inclusiv din fondurile comunitare;</i></p> <p><i>c) administrarea patrimoniului, precum și vânzarea, gajarea, concesionarea sau închirierea de bunuri din domeniul privat al statului ori al unităților administrativ-teritoriale;</i></p> <p><i>d) concesionarea sau închirierea de bunuri din domeniul public al statului ori al unităților administrativ-teritoriale;</i></p> <p><i>e) constituirea veniturilor publice, respectiv modul de autorizare și stabilire a titlurilor de creanță, precum și a facilităților acordate la încasarea acestora;</i></p> <p><i>f) alocarea creditelor bugetare;</i></p> <p><i>g) sistemul contabil și fiabilitatea acestuia;</i></p> <p><i>h) sistemul de luare a deciziilor;</i></p> <p><i>i) sistemele de conducere și control, precum și riscurile asociate unor astfel de sisteme;</i></p> <p><i>j) sistemele informatice.</i></p> <p>Având în vedere că S.A.P.I asigură funcția de audit pe lângă activitatea proprie aparatului de specialitate a Consiliului Județean Argeș și pentru un număr de 34 entități publice aflate în subordinea / sub coordonarea / sub autoritatea C.J. Argeș, în prezent gradul de acoperire a sferei auditabile în 3 ani este situat undeva între 85 -</p>				
--	--	--	--	--	--	--	--

			100%, funcție de variația numărului de personal, misiuni de audit ad-hoc solicitate, etc.				
Executarea în integralitate a planurilor anuale și multianuale de audit public intern aprobate;	Efectuarea misiunilor de audit public intern în conformitate cu planurile de audit aprobate, în conformitate cu prevederile legislative în vigoare, normele și procedurile proprii aprobate;	Intensificarea solicitărilor de realizare a unor misiuni de audit ad-hoc. Implicarea auditului intern în acțiuni non-audit.	Lipsa unei persoane împuternicite / structuri specializate în efectuarea de controale/inspecții	2 x 3 = 6	Demersuri la nivel de conducere CJ.Argeș în vederea înțelegerii scopului și misiunii funcției de audit în cadrul organizației.	2 x 2 = 4	Măsuri de tratare a riscului luate în perioada 2018 - 2019 Au scăzut în mod semnificativ solicitările de realizare misiuni de audit ad-hoc
Securizarea și protecția datelor prin eficientizarea soluțiilor de securizare rețea (hard/soft) și politici de acces securizate .	Implementarea unei soluții eficiente de back-up Eficientizarea soluțiilor de securizare rețea(hard/soft) Politici de acces securizate Actualizare procedure acces rețea cf.evoluții tehnologice Înlocuire hardware	Pierdere date	Defecțiuni hard/soft Atacuri cibernetice Nerespectare proceduri Incompatibilități datorate uzurii morale hard/soft	2 x 3 = 6	Respectare proceduri Up-grade hard/soft Monitorizare rețea	2 x 3 = 6	Risc probabil menținut

<u>Pentru Obiectiv General 8</u> <u>Implementarea politicilor naționale în domeniul educației, tineretului și sportului la nivelul județului Argeș.</u>							
OBIECTIVE SPECIFICE	ACTIVITĂȚI	RISCURI	CAUZE	RISC INERENT	STRATEGIA ADOPTATA	RISC REZIDUAL	OBS.
				P I E		P I E	
Serviciul Relații Internaționale Cultură Învățământ Implementarea programului guvernamental de încurajare a consumului de fructe proaspete în școli (O.U.G. nr. 24/2010, aprobată cu modificări prin Legea nr. 195/2010)	Întocmirea documentatiei premergătoare achiziției publice de contractare a furnizării, transportului și distribuției fructelor, încheierea contractelor Centralizarea și verificarea situațiilor lunare trimise de unitățile de învățământ special subordonate CJ Argeș, referitoare la distribuția și consumul de fructe Întocmirea documentației suport pentru plata furnizorilor, cuprinzând borderouri, facturi, referate, etc. Întocmirea documentației pentru A.P.I.A., referitoare la distribuirea fructelor.	Nerecuperarea ajutorului comunitar de la APIA pentru Programul guvernamental de încurajare a consumului de fructe proaspete în școli.	Situații și avize neconforme înaintate de furnizor și școli Furnizarea produselor neconforme Centralizarea/ introducerea eronată în sistem a datelor de către funcționarii publici	2 x 3 = 6	Verificarea permanentă a îndeplinirii sarcinilor de către funcționarii publici, comunicare permanentă cu școlile și furnizorii	1 x 2 = 2	Risc tratat și diminuat
Implementarea programului guvernamental “Cornul și Laptele” (O.G. nr. 96/2002)	Întocmirea documentatiei premergătoare achiziției publice de contractare a furnizării, transportului și distribuției de lapte și corn (caiet de sarcini, etc.), încheierea contractelor Centralizarea și verificarea situațiilor lunare trimise de unitățile din învățământul prescolar, primar și gimnazial	Nerecuperarea ajutorului comunitar de la APIA pentru Programul guvernamental „Cornul și Laptele”	Situații și avize neconforme înaintate de furnizor și școli Furnizarea produselor neconforme Centralizarea / introducerea eronată în sistem a datelor de către funcționarii publici	2 x 3 = 6	Comunicare permanentă cu școlile și furnizorii Verificarea îndeplinirii sarcinilor de către funcționarii publici	1 x 2 = 2	Risc tratat și diminuat

din judetul Arges, beneficiare ale programului Intocmirea documentatiei suport pentru plata furnizorilor, cuprinzind borderouri, facturi, referate, etc. Intocmirea si transmiterea catre Institutia Prefectului a informarilor lunare de monitorizare a programului Intocmirea documentatiei necesare obtinerii ajutorului comunitar pentru furnizarea laptelui, in vederea depunerii acesteia la A.P.I.A.							
--	--	--	--	--	--	--	--

**PREȘEDINTE
MARIANA DINU**

**SECRETAR
MIRELA OLTEANU**