Anexă

la decizia Consiliului raional

nr. 01/04 din 23.03.2018

Plan de integritate pentru întreprinderile fondate de Consiliul raional Basarabeasca

(recomandări/cerinţe minime de înlăturare a riscurilor de corupţie)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Zona de risc/probleme | Riscuri identificate | Acţiuni | Termen de  realizare | Indicator de monitorizare | Responsabil de executare | Notă |
| I. Lipsa normelor de  conduită/cerinţelor specifice de integritate profesională pentru membrii organelor de conducere, administratori şi angajaţii ÎM.  Lipsa unei politici instituţionale de sancţionare a comportamentului nonintegru. | Riscuri tipice de corupţie;  Riscul delapidării patrimoniului;  Riscul neraportării conflictului de interese/ favoritism. | 1.1. Aprobarea codului de conduită şi informarea angajaţilor despre prevederile codului.  *În cod obligatoriu se va stabili:*  regimul cadourilor,  politica conflictului de interese,  angajamente anticorupţie, inclusiv în raport cu partenerii de afaceri (persoane terţe, antreprenori, furnizori etc.),  sancţiuni disciplinare pentru încălcarea normelor. | În termen prioritar | Cod de conduită aprobat Sancţiuni stabilite  Consilier de integritate desemnat | Consiliul de administrare/ Administrator | Suport va constitui  Codul-model de conduită pentru IMM, plasat pe  [www.cna.md şi](http://www.cna.mdşi/) Codul de guvernanţă corporativă, aprobat de CNPF prin hot.67/10 din 24.12.2015 |
| 1.2. Se recomandă nominalizarea unui consilier/ consiliu de integritate. |
| II. Lipsa unui mecanism efectiv de denunţare a ilegalităţilor | Riscuri tipice de corupţie;  Riscul delapidării patrimoniului;  Riscul neraportării diferitor ilegalităţi, inclusiv a influenţelor necorespunzătoare. | 2.1. Aprobarea prin act departamental a unei proceduri de denunțare a ilegalităților şi a influenţelor necorespunzătoare. | - // - | Procedura de denunțare aprobată; Mecanism implementat. | Consiliul de administrare/ Administrator | Suport: regulamente  –cadru, aprobate prin: H.G. 767/19.09.14 şi H.G.  707/09.09.13 |
| 2.2. Stabilirea mecanismelor de protecţie a denunţătorilor/avertizorilor. |
| 2.3.Publicarea/diseminarea acesteia în rândurile angajaților/clienților. |
| III. - Lipsa reglementărilor specifice pentru administrarea informaţiei de serviciu/confidenţiale  -Lipsa prevederilor departamentale cu privire la utilizarea datelor cu caracter personal | Riscul divulgării secretelor  comerciale;  Riscul scurgerii informațiilor cu accesibilitate limitată. Riscul divulgării informațiilor cu caracter personal | 3.1. Adoptarea prin act intern a unei proceduri uniformizate privind gestionarea informației de serviciu. | - // - | Procedura/ regulament aprobat | Consiliul de administrare/ Administrator |  |
| 3.2. Adoptarea prin act intern a regulamentului cu privire la utilizarea și prelucrarea informațiilor cu caracter personal;  Înregistrarea, după caz, ca utilizator la Centrul Pentru Protecția Datelor Cu caracter Personal. | - // - |
| 3.3. Instruirea persoanelor responsabile. | - // - |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Zona de risc/probleme | Riscuri identificate | Acţiuni | Termen de  realizare | Indicator de monitorizare | Responsabil de executare | Notă |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |  |
| IV. Lipsa paginilor web oficiale ale întreprinderilor | Riscul restricţionării accesului la informaţii de interes public | 4.1. Crearea/actualizarea paginii web a întreprinderii; Publicarea informaţiilor necesare cu privire la activitatea întreprinderii; | Conform termenului stabilit de Consiliul de administrare | Site oficial creat | Administratorul | Art.18 alin(1) din Legea 246/2017 |
| 4.2. Desemnarea persoanei responsabile de gestionarea paginii web a întreprinderii. |
| 4.3. Asigurarea transparenţei procesului decizional cu impact asupra interesului public |
| V. Sistem de control intern deficitar. Neimplementarea managementului riscurilor. | Riscuri tipice de corupţie;  Riscul deturnării de active/patrimoniu; Riscul manipulării intenţionate a rapoartelor financiare/falsului în acte contabile. | 5.1. Implementarea unui sistem eficient de control intern (suportul metodologic va fi solicitat de la fondator) / Instituirea tuturor elementelor controlului de gestiune, cu accent pe consolidarea disciplinei financiare şi asigurarea integrităţii activelor. | permanent | Toate politicile şi procedurile aprobate/revizuite, în vederea  asigurării eficiente a activităţii  economice, integrităţii activelor, info financiare credibile | Administratorul | Riscurile şi măsuri de atenuare a impactului acestora se reflectă în raportul anual de activitate (art.18 alin. (2) din Legea  246/2017) |
| 5.2. Documentarea riscurilor, inclusiv a riscurilor de fraudă şi corupţie. | permanent | Registru a riscurilor elaborat. Măsuri de diminuare a riscurilor stabilite. | Administratorul |
| VI. - Lipsa procedurilor stabilite cu referire la organizarea şi desfăşurarea achiziţiilor de mărfuri, lucrări şi servicii;  Lipsa transparenţei procesului de achiziţii;  Lipsa de monitorizare a executării contractelor; | Riscul manipulării procedurilor de achiziţii, conex riscului delapidării de active;  Riscul spălării de bani;  Riscul achiziţiilor inutile/nejustificate;  Riscul neraportării conflictului de interese; | 6.1. Aprobarea procedurii privind achiziţiile de mărfuri, lucrări şi servicii destinate atît acoperirii necesităţilor, cît şi asigurării bazei tehnico-materiale şi formării programului de producţie al întreprinderii:  - în cazul ÎM, conform  Regulamentului aprobat de fondator | Conform termenului stabilit de Consiliul de  administrar  e | Procedură aprobată;  Grup de achiziţii instituit. | Administratorul |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Zona de risc/probleme | Riscuri identificate | Acţiuni | Termen de  realizare | Indicator de monitorizare | Responsabil de executare | Notă |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |  |
|  | - Riscuri tipice de corupţie; - Incidente de integritate materializate (dosare intentate). | (art. 7, alin. (2), lit. (m) din Legea 246/2017) |  |  |  |  |
| 6.2. Publicarea Planului de achiziţii şi asigurarea principiului transparenţei achiziţiilor efectuate | Conform termenilor  stabiliţi în legislaţie | Planuri publicate pe pagina web a întreprinderii/ fondatorului | Persoana desemnată de către administrator | Obligaţie stabilită în art. 9, alin. (1), lit. p din  Legea  246/2017 |
| 6.3. Intensificarea controlului intern la fiecare etapă de achiziţie: identificarea necesităţilor, planificare, atribuirea contractelor şi realizarea acestora. | Permanent | Rapoarte prezentate conducătorului/c onsiliului de administrare | Persoana desemnată de către administrator |  |
| VII. Gestionarea neconformă a patrimoniului | Riscul deturnării activelor | 7.1. Întreprinderea măsurilor necesare în vederea asigurării integrităţii şi a folosirii eficiente a bunurilor întreprinderii | În termen prioritar | Reglementări stabilite şi aduse la cunoştinţă angajaţilor sub semnătură | Consiliul de administrare | Obligaţie stabilită în art. 9, alin. (1), lit. p din  Legea  246/2017 |
| 7.2. Asigurarea inventarierii integrale a activelor şi înregistrării conforme în evidenţa contabilă a patrimoniului real deţinut, inclusiv evaluarea terenurilor primite în gestiune şi asigurarea contabilizării conforme a acestora | Conform termenelor legale | Contabilizarea integrală a patrimoniului | Administrator |  |
| 7.3. Asigurarea înregistrării în registrul cadastral a dreptului de proprietate asupra bunurilor imobile transmise în gestiune întreprinderilor | În termen prioritar | Înregistrate integral bunurile transmise în gestiune întreprinderilor | Administrator |  |

Secretar interimar al Consiliului

raional Basarabeasca Gheorghe LIVIŢCHI