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 vedereaasigurării 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 deadministrare  | 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