

**Compartimentul de audit public intern**

**Nr. 2.202 / 09.04.2025.**



**AVIZAT,**

**Primar - Gelu ȘPAIUC**



**RAPORTUL MISIUNII DE AUDIT PUBLIC INTERN**

**„Evaluarea sistemului de prevenire a corupției, 2025 din cadrul comunei SIREȚEL, județul Iași”**

**-misiune de audit public intern de asigurare-**

Echipa de audit  
Mihaela-Anca MEREU – supervizor  
Ionela RUSU – auditor intern



**Iasi  
2025**

## **Cuprins**

|                                                         |           |
|---------------------------------------------------------|-----------|
| <b>Capitolul 1. Introducere.....</b>                    | <b>3</b>  |
| 1.1. Datele de identificare a misiunii de audit.....    | 3         |
| 1.2. Scopul misiunii.....                               | 3         |
| 1.3. Obiectivul misiunii .....                          | 4         |
| <b>Capitolul 2. Constatări și recomandări.....</b>      | <b>5</b>  |
| OBIECTIVUL: Protecția avertizorului de integritate..... | 5         |
| OBIECTIVUL: Transparența în procesul decizional .....   | 8         |
| OBIECTIVUL: Acces la informații de interes public ..... | 12        |
| <b>Capitolul 3. Concluzia misiunii de audit.....</b>    | <b>18</b> |

## Capitolul 1. Introducere

### 1.1. Datele de identificare a misiunii de audit

În conformitate cu prevederile:

- art. 13, litera (c) din Legea nr. 672/2002 privind auditul public intern, republicată;
- punctului 1.4.3.3. din cadrul Normelor generale privind exercitarea activității de audit public intern, aprobate prin Hotărârea Guvernului nr. 1086/2013;
- metodologiei pentru realizarea misiunilor de audit public intern privind evaluarea sistemului de prevenire a corupției, elaborată de UCAAPI – MFP;
- planului anual de audit public intern centralizat al Asociației de Dezvoltare Intercomunitară "Moldova" aferent anului 2025;
- planului anual de audit public intern al COMUNEI SIREȚEL, județul Iași, aferent anului 2025;
- și având în vedere Precizările privind planificarea și derularea misiunii de audit public intern „Evaluarea sistemului de prevenire a corupției, 2025”, elaborate de UCAAPI – MFP,

În perioada 12.03.2025- 25.03.2025 s-a efectuat o misiune de audit public intern de asigurare cu tema: **„Evaluarea sistemului de prevenire a corupției, 2025”**.

Misiunea de audit public intern s-a derulat la sediul COMUNEI SIREȚEL, județul Iași, în baza Ordinului de serviciu nr. 4 / 25.02.2025.

#### **Echipa de audit a fost constituită din:**

Mihaela-Anca MEREU – supervisor

Ionela RUSU – auditor intern,

### 1.2. Scopul misiunii

Scopul misiunii de audit public intern este reprezentat de verificarea respectării cadrului legal (sediul materiei) menționat în SNA 2021-2025, pentru fiecare dintre măsurile care constituie obiectivele misiunii. Misiunea de audit intern a urmărit furnizarea de asigurări către conducerea entității publice cu privire la gradul de implementare a măsurilor preventive prin raportare la conformitatea cu sediul materiei prezentat în HG nr. 1269/2021 pentru aprobarea SNA 2021-2025, pentru perioada 01.01.2022 – 12.03.2025.

### *1.3. Obiectivul misiunii*

Obiectivul misiunii de audit public intern, stabilit în conformitate cu metodologia pentru realizarea misiunilor de audit public intern privind evaluarea sistemului de prevenire a corupției, elaborată de UCAAPI – MFP, este reprezentat de evaluarea gradului de implementare a următoarelor măsuri de prevenire a corupției, prevăzute în HG nr. 1269/2021 privind aprobarea SNA 2021-2025:

- Protecția avertizorului de integritate
- Transparența în procesul decizional
- Acces la informații de interes public

### *1.4. Metodologia de desfășurare a misiunii*

Domeniul auditabil: Evaluarea sistemului de prevenire corupție, 2025

Cadrul legal:

- Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 57 din 3 iulie 2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare;
- Hotărârea nr. 1269 din 17 decembrie 2021 privind aprobarea Strategiei naționale anticorupție 2021 - 2025 și a documentelor aferente acesteia;
- Legea nr. 361 din 16 decembrie 2022 privind protecția avertizorilor în interes public;
- Directiva (UE) 2019/1937 din 23 octombrie 2019 privind protecția persoanelor care raportează încălcări ale dreptului Uniunii;
- Legea nr. 52 din 21 ianuarie 2003 republicată privind transparența decizională în administrația publică;
- Hotărârea nr. 831 din 27 iunie 2022 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a Legii nr. 52/2003 privind transparența decizională în administrația publică;
- Legea nr. 544 din 12 octombrie 2001 privind liberul acces la informațiile de interes public;
- Hotărârea nr. 123 din 7 februarie 2002 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a Legii nr. 544/2001 privind liberul acces la informațiile de interes public;
- Legea nr. 182 din 12 aprilie 2002 privind protecția informațiilor clasificate;
- Ordinul nr. 1056 din 28 septembrie 2022 privind regulile minime de transparență în privința cadrului de colaborare recomandat dintre decidenții de la nivelul autorităților administrației publice centrale și locale și persoanele interesate din societatea civilă, în vederea promovării inițiativelor de politică publică;

- Legea nr. 672/2002 privind auditul public intern, republicată;
- Hotărârea nr. 1.086 din 11 decembrie 2013 pentru aprobarea Normelor generale privind exercitarea activității de audit public intern;
- O.S.G.G. nr. 600 din 20 aprilie 2018 pentru aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice.

Implementarea măsurilor preventive a fost evaluată prin emiterea de liste de verificare/Test Model nr. 2 din Normele generale privind exercitarea activității de audit public intern aprobate prin HG nr. 1086/2013 pentru fiecare măsură în parte. Listele au fost completate de către auditori în funcție de informațiile primite de la structura auditată.

Misiunea de evaluare s-a realizat prin parcurgerea etapelor de pregătire a misiunii de evaluare, intervenția la fața locului, raportarea rezultatelor misiunii de evaluare și, ulterior aprobării raportului se va realiza etapa de urmărire a implementării recomandărilor.

## Capitolul 2. Constatări și recomandări

**DOMENIUL AUDITABIL: Evaluarea sistemului de prevenire corupție, 2025**

**OBIECTIVUL: Protecția avertizorului de integritate**

**CONSTATAREA: SNA 1.1**

- la nivelul entității există elaborată o procedură de sistem Semnalarea neregularităților COD: PS-10 care prevede aspecte referitoare la protecția avertizorului de integritate

**OBIECTIVUL: Protecția avertizorului de integritate**

**CONSTATAREA: SNA 1.2**

- procedura de sistem elaborată referitoare la protecția avertizorului de integritate a fost aprobată de către conducătorul entității

**OBIECTIVUL: Protecția avertizorului de integritate**

**CONSTATAREA: SNA 1.3**

- documentul elaborat referitor la protecția avertizorului de integritate, aprobat de către conducătorul entității, a fost actualizat recent

**OBIECTIVUL: Protecția avertizorului de integritate**

**CONSTATAREA: SNA 1.4**

- procedura elaborată descrie aspecte referitoare la:

- a) conceperea, instituirea și gestionarea modalității de primire a raportărilor astfel încât să fie protejată confidențialitatea identității avertizorului în interes public și a oricărei părți terțe menționate în raportare și să se împiedice accesul la raportare al personalului neautorizat;
- b) obligația de a transmite avertizorului în interes public confirmarea primirii raportării, în termen de cel mult 7 zile calendaristice de la primirea acesteia;
- c) desemnarea unei persoane, a unui compartiment sau a unui terț, cu atribuții în ceea ce privește primirea, înregistrarea, examinarea, efectuarea de acțiuni subsecvente și soluționarea raportărilor, care să acționeze cu imparțialitate și care să fie independent în exercitarea acestor atribuții;
- d) efectuarea cu diligență a acțiunilor subsecvente de către persoana desemnată;
- e) obligația de informare a avertizorului în interes public cu privire la stadiul acțiunilor subsecvente, în termen de cel mult 3 luni de la data confirmării de primire sau, în cazul în care nu i s-a confirmat primirea raportării, de la expirarea termenului de 7 zile prevăzut la lit. b), precum și, ulterior, ori de câte ori sunt înregistrate evoluții în desfășurarea acțiunilor subsecvente, cu excepția cazului în care informarea ar putea periclita desfășurarea acestora;
- f) obligația de informare a conducătorilor autorităților, instituțiilor publice, altor persoane juridice de drept public, precum și persoanelor juridice de drept privat, cu privire la modalitatea de soluționare a raportării;
- g) obligația de a furniza informații clare și ușor accesibile privind procedurile de raportare externă către autoritățile competente și, după caz, către instituțiile, organele, oficiile sau agențiile Uniunii Europene;

h) obligația de informare a avertizorului în interes public cu privire la modalitatea de soluționare a raportării.

**OBIECTIVUL: Protecția avertizorului de integritate**

**CONSTATAREA: SNA 1.5**

- la nivelul entității a fost emisă o dispoziție privind desemnarea unei persoane responsabile cu atribuții în ceea ce privește primirea, înregistrarea, examinarea, efectuarea de acțiuni subsecvente și soluționarea raportărilor, care să acționeze cu imparțialitate și care să fie independent în exercitarea acestor atribuții

**OBIECTIVUL: Protecția avertizorului de integritate**

**CONSTATAREA: SNA 1.6**

- a fost instituit un registru prin care să se țină evidența raportărilor privind cazurile privind avertizările de integritate

**OBIECTIVUL: Protecția avertizorului de integritate**

**CONSTATAREA: SNA 1.7**

- registrul privind avertizările de integritate se ține în format electronic, conform prevederilor legale

**OBIECTIVUL: Protecția avertizorului de integritate**

**CONSTATAREA: SNA 1.8**

- procedura elaborată privind protecția avertizorului de integritate a fost comunicată și însușită de către personalul entității, existând în acest sens un formular de distribuire semnat de luare la cunoștință din data de 10.02.2023

**OBIECTIVUL: Protecția avertizorului de integritate**

**CONSTATAREA: SNA 1.13**

- conform procedurii, avertizarea în interes public în cadrul Primăriei Sireșel se poate face verbal sau în scris
- alternativ, avertizarea în interes public privind încălcări ale legii se poate efectua și extern către ANI și autoritățile și instituțiile publice care, potrivit dispozițiilor legale speciale, primesc și soluționează raportări referitoare la încălcări ale legii, în domeniul lor de competență

**OBIECTIVUL: Protecția avertizorului de integritate**

**CONSTATAREA: SNA 1.14**

- în perioada de referință, nu au fost înregistrate raportări, astfel că:
  - \*nu au fost inițiate investigații sau proceduri;
  - \*nu s-au înregistrat situații de represalii la locul de muncă;
  - \*nu au fost depuse plângeri în instanță;
  - \*nu au fost constatate prejudicii financiare și, implicit, nu au existat sume recuperate.

**OBIECTIVUL: Transparența în procesul decizional**

**CONSTATAREA: SNA 2.1**

- la nivelul entității există elaborată o procedură de sistem Transparența decizională Cod: PS - 22 care prevede aspecte referitoare la transparența în procesul decizional

**OBIECTIVUL: Transparența în procesul decizional**

**CONSTATAREA: SNA 2.2**

- procedura de sistem elaborată referitoare la transparența în procesul decizional a fost aprobată de către conducătorul entității

**OBIECTIVUL: Transparența în procesul decizional**

**CONSTATAREA: SNA 2.3**

- documentul elaborat referitor la transparența în procesul decizional, aprobat de către conducătorul entității, a fost actualizat recent

**OBIECTIVUL: Transparența în procesul decizional**

**CONSTATAREA: SNA 2.4**

- procedura elaborată descrie aspecte referitoare la:
  - a) derularea de consultări cu organizații neguvernamentale și specialiști în vederea elaborării proiectului de act normativ și a instrumentelor de prezentare și motivare;
  - b) determinarea aplicabilității situațiilor de excepție prevăzute de lege, dacă este cazul;
  - c) stabilirea detaliilor privind procedura de participare la procesul de elaborare a proiectului de act normativ, respectiv de luare a unei decizii administrative în cadrul ședinței publice;
  - d) redactarea anunțului referitor la elaborarea unui proiect de act normativ, sau, după caz, redactarea anunțului cu privire la desfășurarea ședinței publice;
  - e) aducerea la cunoștința publicului a anunțului privind deschiderea procedurii de transparență decizională a procesului de elaborare a proiectului unui act normativ sau, după caz, anunțului cu privire la desfășurarea ședinței publice;
  - f) organizarea unei întâlniri de dezbatere publică a proiectului de act normativ;
  - g) consemnarea tuturor propunerilor, sugestiilor, opiniilor cu valoare de recomandare într-un registru special, respectiv în minuta dezbaterii sau ședinței publice;
  - h) definitivarea proiectului de act normativ, precum și a instrumentelor de prezentare și motivare, pe baza propunerilor, sugestiilor, opiniilor cu valoare de recomandare primite, după caz;

- i) informarea participanților cu privire la modul în care propunerile, sugestiile, opiniile cu valoare de recomandare făcute de părțile interesate pe parcursul procesului au fost valorificate, prin consemnarea și publicarea registrului special prevăzut, respectiv a minutei dezbaterii sau ședinței publice;
- j) termenele în care se realizează operațiunile;
- k) întocmirea și publicarea raportului anual privind transparența decizională.

**OBIECTIVUL: Transparența în procesul decizional**

**CONSTATAREA: SNA 2.5**

- la nivelul entității a fost emisă o dispoziție privind desemnarea unei persoane responsabile pentru relația cu societatea civilă, având atribuții atât de coordonare a implementării reglementărilor privind transparența decizională în administrația publică, cât și de primire a propunerilor, sugestiilor și opiniilor persoanelor interesate cu privire la proiectul de act normativ propus

**OBIECTIVUL: Transparența în procesul decizional**

**CONSTATAREA: SNA 2.6**

- a fost instituit un registru pentru consemnarea propunerilor, sugestiilor și opiniilor cu privire la proiectele de acte normative supuse dezbaterii publice, în conformitate cu prevederile legale, în care să se menționeze data primirii, persoana de la care s-a primit propunerea, opinia sau recomandarea și datele acestora de contact

**OBIECTIVUL: Transparența în procesul decizional**

**CONSTATAREA: SNA 2.7**

- procedura elaborată privind transparența în procesul decizional a fost comunicată și însușită de către personalul entității, existând în acest sens un formular de distribuie semnat de luare la cunoștință din data de 10.02.2023

**OBIECTIVUL: Transparența în procesul decizional**

**CONSTATAREA: SNA 2.11**

- pe site-ul entității <https://www.primariasiretel.ro/> nu există o secțiune dedicată denumită "Transparență decizională"

**POSBILA CAUZĂ A ACESTEI DEFICIENȚE ESTE REPREZENTATĂ DE FAPTUL CĂ:**

- nerespectarea prevederilor art. 10 din Norme metodologice din 27 iunie 2022 de aplicare a Legii nr. 52/2003 privind transparența decizională în administrația publică:

*Publicitatea informațiilor*

(1) *Informațiile și documentele prevăzute de Legea nr. 52/2003, republicată, cu modificările ulterioare, și de prezentele norme metodologice se vor afișa obligatoriu pe pagina proprie de internet, în secțiunea dedicată denumită „Transparență decizională”, orice actualizare fiind indicată prin dată.*

(2) *În termen de 10 zile calendaristice de la data încheierii procedurii de transparență decizională, persoana responsabilă pentru relația cu societatea civilă asigură accesul public, pe site-ul propriu în secțiunea dedicată denumită „Transparență decizională” și la sediul autorității sau instituției publice, a informațiilor și a documentelor prevăzute la alin. (1) și art. 4 alin. (1) lit. i).*

**ACEASTĂ DEFICIENȚĂ POATE AVEA DREPT CONSECINȚĂ:**

- lipsa unei secțiuni clar definite împiedică cetățenii să acceseze informații esențiale privind dezbaterile publice, proiectele de acte normative și rapoartele anuale

**RECOMANDAREA:**

- se recomandă ca entitatea să creeze o secțiune distinctă și vizibilă pe site-ul său oficial, intitulată "Transparența Decizională", în conformitate cu reglementările legale, această secțiune va asigura accesul publicului la toate informațiile relevante despre procesul decizional al entității, facilitând astfel o mai mare transparență și responsabilitate în cadrul instituției

### **OBIECTIVUL: Transparența în procesul decizional**

#### **CONSTATAREA: SNA 2.16**

- respectarea obligației responsabililor autorității publice să informeze publicul cu privire la activitățile desfășurate în ceea ce privește procesul decizional prin elaborarea unui Raport anual privind transparența decizională care să permită cetățenilor și altor părți interesate să participe activ în procesul administrativ
- raportul anual privind transparența decizională cuprinde următoarele elemente:
  - a) numărul total al recomandărilor primite;
  - b) numărul total al recomandărilor incluse în proiectele de acte normative și în conținutul deciziilor luate;
  - c) numărul participanților la ședințele publice;
  - d) numărul dezbaterilor publice organizate pe marginea proiectelor de acte normative;
  - e) situația cazurilor în care autoritatea publică a fost acționată în justiție pentru nerespectarea prevederilor prezentei legi;
  - f) evaluarea proprie a parteneriatului cu cetățenii și asociațiile legal constituite ale acestora;
  - g) numărul ședințelor care nu au fost publice și motivația restricționării accesului.

### **OBIECTIVUL: Acces la informații de interes public**

#### **CONSTATAREA: SNA 3.1**

- la nivelul entității există elaborate proceduri, ex. Informarea cetățenilor COD: PO-RP04, Elaborarea documentației aferente strategiei naționale anticorupție 2021-2025 COD: PS23 care prevăd aspecte succinte referitoare la accesul la informații de interes public

### **OBIECTIVUL: Acces la informații de interes public**

#### **CONSTATAREA: SNA 3.2**

- procedurile elaborate referitoare la accesul la informații de interes public au fost aprobate de către conducătorul entității

**OBIECTIVUL: Acces la informații de interes public**

**CONSTATAREA: SNA 3.3**

- documentele elaborate referitoare la accesul la informații de interes public, aprobate de către conducătorul entității, au fost actualizate recent

**OBIECTIVUL: Acces la informații de interes public**

**CONSTATAREA: SNA 3.4**

- procedurile nu stabilesc principiile, procedurile și regulile de aplicare a Legii nr. 544/2001 privind liberul acces la informațiile de interes public, nu descriu aspecte referitoare la:

a) Modalități de acces la informațiile de interes public

- Din oficiu – prin afișare la sediul primăriei și pe site-ul instituției.
- La cerere – prin solicitare scrisă, electronică sau verbală

b) Procedura de soluționare a cererilor de informații

- Înregistrarea cererii
- Analiza cererii
- Termene legale de răspuns
- Modalități de comunicare a răspunsului

c) Informații exceptate de la comunicare

- Informații clasificate conform legii.
- Date cu caracter personal, protejate de GDPR.
- Informații care afectează siguranța publică, ordinea publică sau desfășurarea anchetelor.

d) Taxe pentru furnizarea informațiilor

- Accesul este gratuit, dar pentru copii fizice ale documentelor, se pot percepe taxe pentru costurile de multiplicare.
- Publicarea pe site și consultarea la sediu sunt gratuite.

e) Căi de atac pentru solicitant

- Dreptul de a depune reclamație administrativă la conducătorul instituției în termen de 30 de zile de la primirea refuzului.
- Dreptul de a se adresa instanței de contencios administrativ în cazul unui răspuns negativ sau al nerespectării termenelor legale.

**POSIBILA CAUZĂ A ACESTEI DEFICIENȚE ESTE REPREZENTATĂ DE FAPTUL CĂ:**

- nerespectarea prevederilor din Normele metodologice din 7 februarie 2002 de aplicare a Legii nr. 544/2001 privind liberul acces la informațiile de interes public

**ACEASTĂ DEFICIENȚĂ POATE AVEA DREPT CONSECINȚĂ:**

- ineficiență în gestionarea cererilor, creșterea numărului de reclamații și dificultăți în menținerea transparenței decizionale

**RECOMANDAREA:**

- pentru a asigura conformitatea cu prevederile Legii nr. 544/2001 și a Normele metodologice de aplicare, recomandăm actualizarea procedurii existente prin introducerea unor dispoziții clare referitoare la:
  - modalitățile de acces la informațiile de interes public, atât din oficiu, cât și pe baza cererii, inclusiv termenul legal de răspuns
  - obligațiile de înregistrare și procesare a cererilor, cu precizarea clară a termenelor de răspuns și a procedurii de notificare a solicitantului
  - reglementarea costurilor pentru furnizarea copiilor documentelor, în conformitate cu prevederile legale
  - procedura de soluționare a contestațiilor în cazul refuzurilor de furnizare a informațiilor, asigurând accesul eficient la căile de atac administrative și judiciare

**OBIECTIVUL: Acces la informații de interes public**

**CONSTATAREA: SNA 3.5**

- pentru asigurarea accesului oricărei persoane la informațiile de interes public entitatea nu a desemnat o persoană cu atribuții în acest domeniu

**POSIBILA CAUZĂ A ACESTEI DEFICIENȚE ESTE REPREZENTATĂ DE FAPTUL CĂ:**

- nerespectarea prevederilor art.3 și 4 din Legea nr. 544 din 12 octombrie 2001 privind liberul acces la informațiile de interes public:

*Articolul 3*

*Asigurarea de către autoritățile și instituțiile publice a accesului la informațiile de interes public se face din oficiu sau la cerere, prin intermediul compartimentului pentru relații publice sau al persoanei desemnate în acest scop.*

*Articolul 4*

*(1) Pentru asigurarea accesului oricărei persoane la informațiile de interes public autoritățile și instituțiile publice au obligația de a organiza compartimente specializate de informare și relații publice sau de a desemna persoane cu atribuții în acest domeniu.*

*(2) Atribuțiile, organizarea și funcționarea compartimentelor de relații publice se stabilesc, pe baza dispozițiilor prezentei legi, prin regulamentul de organizare și funcționare a autorității sau instituției publice respective.*

- nerespectarea prevederilor art.3 alin. (1) din Hotărârea nr. 123 din 7 februarie 2002 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a Legii nr. 544/2001 privind liberul acces la informațiile de interes public:

*Articolul 3*

*(1) Pentru organizarea și asigurarea accesului liber și neîngrădit al oricărei persoane la informațiile de interes public autoritățile și instituțiile publice au obligația de a organiza compartimente specializate de informare și relații publice sau de a desemna persoane cu atribuții în acest domeniu.*

**ACEASTĂ DEFICIENȚĂ POATE AVEA DREPT CONSECINȚĂ:**

- lipsa unei persoane desemnate îngreunează accesul cetățenilor la informațiile de interes public și poate duce la nerespectarea obligațiilor legale privind transparența instituțională

**RECOMANDAREA:**

- desemnarea unei persoane pentru asigurarea accesului la informațiile de interes public, astfel încât cetățenii să beneficieze de acest drept în condițiile stabilite prin regulamentul de organizare și funcționare

**OBIECTIVUL: Acces la informații de interes public**

**CONSTATAREA: SNA 3.10**

- procedurile elaborate care conțin informații despre accesul la informații de interes public au fost comunicate și însușite de către personalul entității, existând în acest sens un formular de distribuire semnat de luare la cunoștință

**OBIECTIVUL: Acces la informații de interes public**

**CONSTATAREA: SNA 3.14**

- UATC Sirețel asigură accesul la informațiile de interes public, din oficiu sau la cerere, în condițiile legii
- informațiile de interes public care se comunică din oficiu, conform legii, sunt prezentate într-o formă accesibilă, standardizată și concisă
- informațiile sunt afișate, de regulă, în format editabil

**OBIECTIVUL: Acces la informații de interes public**

**CONSTATAREA: SNA 3.17**

- pe site-ul <https://www.primariasiretel.ro/> găsim comunicate din oficiu informații de interes public, conform art. 5 alin. (1) din Legea nr. 544 din 12 octombrie 2001 privind liberul acces la informațiile de interes publice, respectiv:
  - a) actele normative care reglementează organizarea și funcționarea instituției publice;
  - b) structura organizatorică, atribuțiile departamentelor, programul de funcționare, programul de audiențe al autorității sau instituției publice;

- c) numele și prenumele persoanelor din conducerea instituției publice;
- d) coordonatele de contact ale instituției publice;
- e) sursele financiare, bugetul și bilanțul contabil;
- f) programele și strategiile proprii;
- g) lista cuprinzând documentele de interes public;
- h) lista cuprinzând categoriile de documente produse și/sau gestionate, potrivit legii;
- i) modalitățile de contestare a deciziei instituției publice în situația în care persoana se considera vătămată în privința dreptului de acces la informațiile de interes public solicitate.

**OBIECTIVUL: Acces la informații de interes public**

**CONSTATAREA: SNA 3.22**

- întocmirea raportului de activitate privind accesul la informații de interes public pentru anul 2024 care cuprinde:

- a) numărul total de solicitări de informații de interes public;
- b) numărul total de solicitări, departajat pe domenii de interes;
- c) numărul de solicitări rezolvate favorabil;
- d) numărul de solicitări respinse, defalcat în funcție de motivația respingerii (informații exceptate de la acces, inexistente etc.);
- e) numărul de solicitări adresate: 1. pe suport hârtie; 2. pe suport electronic; 3. solicitări verbale;
- f) numărul de solicitări adresate de persoane fizice;
- g) numărul de solicitări adresate de persoane juridice;
- h) numărul de reclamații administrative: 1. rezolvate favorabil; 2. respinse;
- i) numărul de plângeri în instanță: 1 rezolvate favorabil; 2. respinse; 3. în curs de soluționare;
- m) numărul de răspunsuri defalcat pe termene de răspuns;
- n) informațiile solicitate identificate ca fiind exceptate de la accesul liber la informație;
- o) măsurile luate pentru îmbunătățirea activității.

### Capitolul 3. Concluzia misiunii de audit

Ca urmare a derulării misiunii de audit, pe baza constatărilor menționate în prezentul raport de audit intern, opinia echipei de audit exprimată pentru fiecare măsură preventivă inclusă în obiectivul misiunii de audit public intern, este următoarea:

| Denumirea măsurii preventive             | Implementată | Parțial<br>Implementată | Neimplementată |
|------------------------------------------|--------------|-------------------------|----------------|
| - Protecția avertizorului de integritate | X            |                         |                |
| - Transparența în procesul decizional    |              | X                       |                |
| - Acces la informații de interes public  |              | X                       |                |

AUDITOR INTERN,  
Ionela RUSU



SUPERVIZOR  
Mihaela-Anca MEREU

**Compartimentul de audit public intern**  
**Nr. 2.203 / 09.04.2025**



**CĂTRE,**  
**COMUNA SIREȚEL, județul Iași**

Referitor la: Misiunea de audit public intern privind *"Evaluarea sistemului de prevenire a corupției, 2025 din cadrul COMUNEI SIREȚEL, județul Iași"*

Stimate domnule primar, Gelu ȘPAIUC

În conformitate cu Planul de audit intern pe anul 2025, în perioada **12.03.2025-25.03.2025** s-a desfășurat misiunea de audit public intern având ca temă *"Evaluarea sistemului de prevenire a corupției, 2025 din cadrul Comunei SIREȚEL, județul Iași"*

Vă transmitem alăturat Raportul de audit public intern de asigurare nr. 2.202 din 09.04.2025 pentru analiză și avizare.

Conform H.G. nr. 1086/2013 (Cap. III, pct. 3.10.3.6), vă solicităm să ne transmiteți în termen de 15 zile calendaristice de la primirea raportului de audit, planul de acțiune pentru implementarea recomandărilor formulate.

Cu stimă,

Șef Compartiment de audit public intern

Mihaela-Anca MEREU







Compartimentul de audit public intern din cadrul Asociației de Dezvoltare Intercomunitară "Moldova"

### PLAN DE ACȚIUNE PENTRU IMPLEMENTAREA RECOMANDĂRILOR

Denumirea misiunii de audit intern: *Evaluarea sistemului de prevenire a corupției, 2025 din cadrul COMUNEI SIREȚEL, județul Iași*  
Raport de audit nr. 2202 din 09.04.2025

| Nr. crt.                                                                    | Recomandarea                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Responsabili | Activități/Acțiuni planificate pentru implementare                                                                                                                                            | Rezultate așteptate (ținte, documente, decizii etc.)                                                         | Termen     | Obs.     |
|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------|
| <b>Domeniul auditabil:</b> Evaluarea sistemului de prevenire corupție, 2025 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |              |                                                                                                                                                                                               |                                                                                                              |            |          |
| <b>Obiectivul:</b> Transparența în procesul decizional                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |              |                                                                                                                                                                                               |                                                                                                              |            |          |
| 1.                                                                          | - se recomandă ca entitatea să creeze o secțiune distinctă și vizibilă pe site-ul său oficial, intitulată "Transparența Decizională", în conformitate cu reglementările legale, această secțiune va asigura accesul publicului la toate informațiile relevante despre procesul decizional al entității, facilitând astfel o mai mare transparență și responsabilitate în cadrul instituției |              | - transparență și responsabilitate în cadrul instituției                                                                                                                                      | secțiune "Transparența Decizională"                                                                          | 31.07.2025 | SNA 2.11 |
| <b>Obiectivul:</b> Acces la informații de interes public                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |              |                                                                                                                                                                                               |                                                                                                              |            |          |
| 2.                                                                          | - pentru a asigura conformitatea cu prevederile Legii nr. 544/2001 și a Normele metodologice de aplicare, recomandăm actualizarea procedurii existente                                                                                                                                                                                                                                      |              | - clarificarea și documentarea atribuțiilor în mod regulat                                                                                                                                    | - control intern managerial care să includă un sistem eficient de monitorizare și actualizare a procedurilor | 31.07.2025 | SNA 3.4  |
| <b>Obiectivul:</b> Acces la informații de interes public                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |              |                                                                                                                                                                                               |                                                                                                              |            |          |
| 3.                                                                          | - desemnarea unei persoane pentru asigurarea accesului la informațiile de interes public, astfel încât cetățenii să beneficieze de acest drept în condițiile stabilite prin regulamentul de organizare și funcționare                                                                                                                                                                       |              | - implementarea unui sistem de control intern managerial care să monitorizeze desemnarea și atribuțiile persoanei responsabile, precum și eficiența gestionării relației cu societatea civilă | - persoană desemnată responsabilă                                                                            | 31.07.2025 | SNA 3.5  |

