

RAPORT DE AUDIT DE CONFORMITATE
privind „Modul de administrare și întrebuințare a resurselor pentru gestionarea efectelor schimbărilor climatice și derularea programului de realizare a sistemului național antigrindină” la Autoritatea pentru Administrarea Sistemului Național Antigrintină și pentru Creșterea Precipitațiilor (AASNACP)

1. REZUMATUL EXECUTIV ȘI CONCLUZIA DE AUDIT

Misiunea de audit de conformitate a fost efectuată în perioada 03.10-27.11.2024, de către Curtea de Conturi, prin Departamentul III, Direcția 2, la AASNACP fiind **o misiune de raportare directă cu asigurare limitată**.

Subiectul auditului Curții îl reprezintă evaluarea respectării diferitelor legi, norme și reglementări care guvernează activitatea entității, respectiv obținerea unei asigurări limitate privind conformitatea modului de administrare și întrebuințare a resurselor pentru gestionarea și derularea programului de realizare a sistemului național antigrindină în conformitate cu legislația, normele și reglementările relevante care au fost în vigoare în perioada 2021-2023.

Raportul de audit este destinat Parlamentului României, entității auditate, Ministerul Agriculturii și Dezvoltării Rurale (MADR), precum și societății civile și altor părți interesate.

A. Temeiul pentru exprimarea concluziei de audit modificată:

Ca urmare a aplicării procedurilor de fond în etapa de execuție a auditului au rezultat unele aspecte semnificative prin natură sau prin context, aspecte care stau la baza emiterii **concluziei de audit**, precum și unele deficiențe privind implementarea sistemului de control intern managerial, prezentate detaliat la pct. 5 din prezentul raport de audit, sintetizate astfel:

1. Activitățile și obiectivele prevăzute în Programul de realizare a Sistemului Național Antigrintină și pentru Creșterea Precipitațiilor (SNACP) aprobat prin HG nr. 256/2010 nu au fost realizate integral. Nu au fost elaborate strategia financiară pe termen mediu și lung și/sau documente de planificare strategică aferente implementării Programului, care să cuprindă atât detalierea acțiunilor, în corelație cu obiectivele, activitățile și perioadele cuprinse în Program, cât și fondurile necesare, conform prevederilor aplicabile. După preluarea atribuției de implementare a Programului de la MADR în anul 2015, AASNACP nu a procedat la actualizarea acestuia, prin luarea în considerare atât a decalajelor înregistrate față de perioadele prevăzute și aprobate prin HG nr. 256/2010, cât și în funcție de resursele financiare necesare implementării Programului pe termen lung.

2. Activitățile de omologare și punere în funcțiune a Unităților de Combatere a Căderilor de Grindină (UCCG) care compun SNACP, prevăzute în Programul aprobat prin HG nr. 256/2010, nu au fost realizate integral și în perioada prevăzută.

3. La nivelul AASNACP nu a fost elaborată o procedură formalizată prin care să se stabilească modul concret, criteriile, sarcinile, competențele și responsabilitățile specifice activității de repartizare a sumelor aprobate în buget, pentru finanțarea obiectivelor cuprinse în etapele anuale de implementare a Programului.

Organizarea necorespunzătoare a evidenței programului și a indicatorilor aferenți acestora. Sumele aprobate, angajate și utilizate pentru finanțarea obiectivelor aferente etapelor anuale ale implementării Programului de realizare a SNACP nu au fost detaliate pe categorii de cheltuieli, conform clasificății bugetare, acestea fiind raportate global la Titlul VII Alte transferuri, art. bug. 55.01.05.

4. Efectuarea necorespunzătoare a inventarierii imobilizărilor corporale în curs de execuție realizate în cadrul etapelor anuale ale Programului SNACP .

5. Neorganizarea și nefuncționarea, în perioada auditată, a consiliilor consultative pe lângă AASNACP și centrele zonale de coordonare.

6. AASNACP nu a efectuat un audit de urmărire pentru verificarea menținerii condițiilor de funcționare impuse proiectantului general al SNACP în cel de-al treilea an de după selecția și atestarea acestuia în anul 2020.

7. Cadrul legal de reglementare a domeniului de intervenții active în atmosferă, prezintă unele inadvertențe și imperfecțiuni, ca urmare a necompletării și/ sau neactualizării acestuia de la aprobare și până în prezent. Autoritatea nu a analizat legislația specifică domeniului de activitate și nu a formulat propuneri de actualizare și completare a cadrului legal specific.

8. Procedura operațională privind selecția organizației care monitorizează activitatea unităților din structura Autorității nu include prevederi referitoare la persoanele responsabile/structurile din care vor fi desemnați membrii Comisiei de selecție și formularele/documentele specifice activității comisiei de selecție.

9. Neefectuarea unei analize privind valorile componentelor economică și socială, determinate pentru unitățile de combatere din cadrul SNACP de către o organizație neguvernamentală independentă în anul 2021, precum și necalcularea acestor componente pentru perioada 2022-2023.

Implementarea parțială a recomandărilor organizației de monitorizare a activității unităților din structura AASNACP prezentate în *Raportul Final Serviciu de monitorizare a activității de intervenții active în atmosferă*, întocmit în anul 2021.

Protocolul de colaborare, încheiat cu APIA în anul 2020, pentru furnizarea unor informații referitoare la structura culturilor aferentă terenurilor declarate de producătorii agricoli, aflate în zona protejată de SNACP nu a fost operațional, din lipsa personalului de specialitate la nivelul Autorității și a unui soft specializat în prelucrarea datelor furnizate de APIA.

10. Neîncadrarea cheltuielilor cu bunuri și servicii și cheltuielile de capital pe structura indicatorilor clasificății bugetare, precum și neraportarea detaliată a acestor cheltuieli în contul de execuție.

Neorganizarea evidenței analitice a elementelor de cheltuieli care sunt luate în considerare la calculul eficienței economice a activității de intervenții conform structurii prevăzute pentru cheltuielile anuale de exploatare a SNACP.

11. Nerespectarea principiului transparenței ca urmare a nepublicării în SEAP a anunțului de atribuire a unui contract. Nesolicitarea avizului comitetului tehnico-economic constituit la nivelul organului ierarhic superior (CTE MADR).

În urma desfășurării misiunii de audit a fost exprimată o *concluzie modificată*, respectiv:

Concluzie cu rezerve,

întrucât, pe baza activității de audit întreprinse, am constatat că, cu excepția aspectelor menționate anterior, subiectul auditat este în conformitate, sub toate aspectele semnificative, cu reglementările legale care vizează regularitatea și corectitudinea activității entității.

B. Aspecte privind buna guvernare:

- nu a fost elaborată o strategie de comunicare și informare publică prin care să se asigure creșterea vizibilității domeniului de activitate, respectiv intervenții active în atmosferă, informarea autorităților, a populației și a mass-mediei cu privire la combaterea fenomenelor meteorologice periculoase.

- nu a fost elaborată o procedură de sistem privind activitatea operațională specifică Autorității, prin care să se formalizeze atât activitățile de achiziție, gestionare și administrare a stocurilor (rachete), cât și prestarea activităților de intervenții active în atmosferă, cercetarea/omologarea unităților de combatere a căderilor de grindină, inclusiv în ceea ce privește activitatea de monitorizare-derulare și evaluare a rezultatului acestor acțiuni.

- nu a fost elaborată și implementată strategia IT pe termen scurt/mediu.

- nu au fost elaborate proceduri operaționale pentru toate activitățile procedurabile identificate la nivelul AASNACP, iar anumite proceduri operaționale nu au fost revizuite și actualizate.

- Compartimentul de audit public intern funcționează cu un singur auditor, neputând fi asigurată supervizarea activității de audit și realizarea activităților stabilite prin planul anual.

- implementarea parțială a recomandărilor auditului intern formulate în perioada auditată, gradul de implementare a acestora fiind de 85%.

2. INTRODUCERE

2.1 Prezentarea entității

Autoritatea pentru Administrarea Sistemului Național Antigrindină și de Creștere a Precipitațiilor (AASNACP) a fost înființată prin Legea nr.139/2014 privind unele măsuri pentru reorganizarea Ministerului Agriculturii și Dezvoltării Rurale (MADR) și funcționează în baza prevederilor HG nr.1186/2014, ca instituție publică de interes național, cu personalitate juridică, finanțată din bugetul de stat, în subordinea MADR.

Prin Legea nr. 173/2008 privind intervențiile active în atmosferă s-a prevăzut înființarea Administrației Sistemului Național Antigrindină și de Creștere a Precipitațiilor, instituție publică de interes național, aflată în subordinea MADR, responsabilă cu dezvoltarea și funcționarea Sistemului, controlul în domeniul intervențiilor active în atmosferă, precum și organizarea colaborării internaționale în domeniu.

Administrația a funcționat în această formă până la data de 02.07.2010, când, în conformitate cu prevederile OUG nr.70/2010 privind unele măsuri pentru reorganizarea MADR, a fost desființată și transformată în structură internă în cadrul ministerului.

După adoptarea Legii nr. 139/15.10.2014 privind unele măsuri pentru reorganizarea MADR, s-a înființat Autoritatea pentru Administrarea Sistemului Național Antigrindină și de Creștere a Precipitațiilor (AASNACP), instituție publică de interes național, în subordinea ministerului, care are ca principal obiect de activitate managementul activităților de intervenții active în atmosferă și implementarea Programului de realizare a SNACP. Organizarea și funcționarea AASNACP este realizată în baza prevederilor H.G. nr. 1186/2014, cu modificările și completările ulterioare.

Misiunea Autorității este realizarea obiectivelor prevăzute prin Legea nr. 173/2008, privind intervențiile active în atmosferă, cu modificările și completările ulterioare, respectiv reducerea riscurilor față de fenomenele meteorologice periculoase pentru populație, pentru zonele economice și culturi agricole (grindină, ceață densă, tornade locale), creșterea precipitațiilor în zonele de interes ale țării (ploaie, zăpadă) și participarea activă la programele regionale și internaționale din domeniu.

Activitatea de intervenții active în atmosferă se desfășoară prin implementarea și exploatarea operațională și/sau de cercetare a Sistemului național antigrindină și de creștere a precipitațiilor (SNACP). Implementarea sistemului se efectuează în baza Programului de realizare pentru perioada 2010-2024, aprobat prin HG nr. 256/2010.

Sistemul Național Antig grindină și de Creștere a Precipitațiilor (SNACP) a fost conceput ca un sistem coerent, național, interconectat regional, având în componența sa unități de combatere a căderilor de grindină ce utilizează metoda de "însămânțare" a norilor cu iodură de argint, iar în perspectivă, după realizarea unor studii și cercetări, unități de creștere a precipitațiilor pentru efectuarea de acțiuni de însămânțare a norilor pentru creșterea și/sau uniformizarea precipitațiilor, grupuri independente de combatere a grindinei, utilizând generatoare terestre, precum și unități noi, care se vor crea pe baza noilor tehnologii rezultate ca urmare a progresului tehnico-științific.

Programul de realizare a SNACP pentru perioada de implementare 2010-2024 a avut ca justificare principală necesitatea adoptării unor măsuri pentru reducerea riscurilor cauzate de fenomenele meteorologice periculoase: grindină, ploi torențiale, secete severe etc. Programul a fost definit ca fiind național, strategic, pe termen lung, interdisciplinar, cu caracter bivalent: operațional și de cercetare. Managementul programului s-a realizat de către AASNACP iar implementarea Programului s-a efectuat în etape anuale, în baza hotărârilor de guvern aprobate în acest sens.

Conform prevederilor art. 6 alin (2) din anexa 3N din HG nr. 601/2009, defalcarea activităților și fondurile necesare acestora pentru fiecare obiectiv din cadrul etapelor anuale ale Programului aprobate prin hotărâre a Guvernului, se aprobă de către președintele Administrației.

Perioada supusă auditului, respectiv 2021-2023, cuprinde etapele XXI-XXIII de implementare a Programului.

Obiectivele, funcțiile și atribuțiile entității verificate:

AASNACP asigură managementul activităților de intervenții active în atmosferă și al implementării Programului de realizare a Sistemului național antig grindină și de creștere a precipitațiilor (SNACP), iar pentru realizarea acestora exercită următoarele **funcții**¹:

- a) **de autoritate publică centrală** în domeniul intervențiilor active în atmosferă;
- b) **de planificare strategică a activităților și resurselor necesare** pentru dezvoltarea SNACP;
- c) **de reglementare**, prin care se asigură realizarea cadrului juridic și elaborarea reglementărilor specifice în domeniul intervențiilor active în atmosferă, cu aprobarea MADR;
- d) **de coordonare**, prin care se asigură implicarea în acțiunile de realizare a intervențiilor active în atmosferă, sprijinul și colaborarea cu alte entități publice și/sau private, la nivel național și transfrontalier, în conformitate cu reglementările interne și angajamentele internaționale asumate de autoritățile competente în domeniul intervențiilor active în atmosferă, potrivit legii;
- e) **funcția de management al informațiilor**, prin care se asigură obținerea, centralizarea, prelucrarea, analiza, protecția și difuzarea datelor și informațiilor privind intervențiile active în atmosferă;
- f) **de reprezentare, pe plan intern și extern**, în domeniul intervențiilor active în atmosferă, cu aprobarea MADR;
- g) **de comunicare și informare publică** prin care se asigură, în condițiile legii, informarea autorităților, a populației și a mass-mediei cu privire la combaterea fenomenelor meteorologice periculoase.

Pentru îndeplinirea funcțiilor entitatea are următoarele **atribuții principale**:

- **asigură managementul SNACP** și realizează activitățile de operaționalizare a unităților din cadrul acestuia;
- **actualizează Programul de realizare a SNACP**, pe baza nevoilor identificate și a progresului tehnologic, prin hotărâre a Guvernului, la propunerea MADR;
- **coordonează și organizează activitățile structurilor teritoriale**, asigură gestionarea infrastructurii critice din domeniul intervențiilor active în atmosferă, în condițiile legii, precum și managementul riscurilor asociate situațiilor de urgență datorate fenomenelor meteorologice periculoase;

¹ art. 3 din HG nr. 1186/2014 privind organizarea și funcționarea AASNACP

- realizează activități de colaborare internațională în domeniul intervențiilor active în atmosferă și de promovare a rolului acestora, precum și de formare și informare a beneficiarilor cu privire la măsurile de combatere a fenomenelor meteorologice periculoase și de adaptare a agriculturii la efectele schimbărilor climatice.

Structura organizatorică și relațiile funcționale ale entității auditate:

Conducerea AASNACP este asigurată de un președinte cu rang de director general și de un vicepreședinte cu rang de director general adjunct, numiți prin ordin al ministerului agriculturii și dezvoltării rurale. Funcția de director general este funcție militară, potrivit art. 51 din Legea nr.173/2008 privind intervențiile active în atmosferă, cu modificările și completările ulterioare.

Regulamentul de organizare și funcționare și Structura organizatorică au fost aprobate prin Ordinul ministrului agriculturii și dezvoltării rurale nr. 1.431/20.07.2018.

În cursul anului 2024, Structura organizatorică și statul de funcții au fost modificate prin Ordinul MADR nr. 3891/R/03.10.2024, numărul total de posturi fiind redus cu 14 posturi, de la 75 la 61 de posturi (58 de funcții publice și 3 funcții contractuale).

Principalele date din situațiile financiare, precum și analiza în evoluție a acestora:

Potrivit datelor din **Contul de execuție Cheltuieli**, situația execuției bugetare în perioada 2021-2023 se prezintă astfel: -lei-

	DENUMIR E INDICATO RI	Credite definitive 2021	Plăți efectuate 2021	Grad execuț ie %	Credite definitive 2022	Plăți efectuate 2022	Grad execuție %	Credite definitive 2023	Plăți efectuate 2023	Grad execuție %
1	83.01.50 Cheltuieli de personal	6.152.000	6.108.611	99.29	6.630.000	6.555.270	98.67	8.447.220	8.705.123	95.56
2	83.01.70 Cheltuieli de capital	-	-	-	361.000	346.418	95.96	215.000	-	0
3	83.50.00 Plăți ef in anii prec si recup in anul curent	-	-66.213	-	-	-38.433	-	-	-126.513	-
I	TOTAL CAP 83.01.10	6.152.000	6.042.398	98.22	6.991.000	6.863.255	98.17	8.662.220	8.578.610	94.68
1	80.01.55 Cheltuieli operaționale SNACP	178.313.000	178.163.491	99.92	213.200.000	210.353.806	98.67	213.977.000	214.499.188	0
2	80.01.55 Cheltuieli de investiții	12.687.000	11.431.105	89.31	23.000.000	22.510.471	97.87	11.500.000	10.779.359	70.79
II	TOTAL CAP 80.01.55	191.000.000	189.763.695	99.35	236.200.000	232.864.277	98.27	225.477.000	225.278.547	99.91
	TOTAL GENERAL (I+II)	197.152.000	195.806.093	99.23	243.191.000	239.727.532	98.38	234.139.220	233.857.157	99.72

Din analiza datelor prezentate reiese că gradul de execuție a cheltuielilor totale la 31.12.2021 a fost de 99,23%, de 98,38% în anul 2022 și de 99,72% în anul 2023.

Creșterea cheltuielilor operaționale în perioada 2021-2023, s-a datorat dezvoltării SNACP și punerii în funcțiune a unui număr de 9 puncte de lansare (din care 4 PL în anul 2022, în baza HG nr. 426/2022 și 5 PL în anul 2023, în baza HG nr.341/2023).

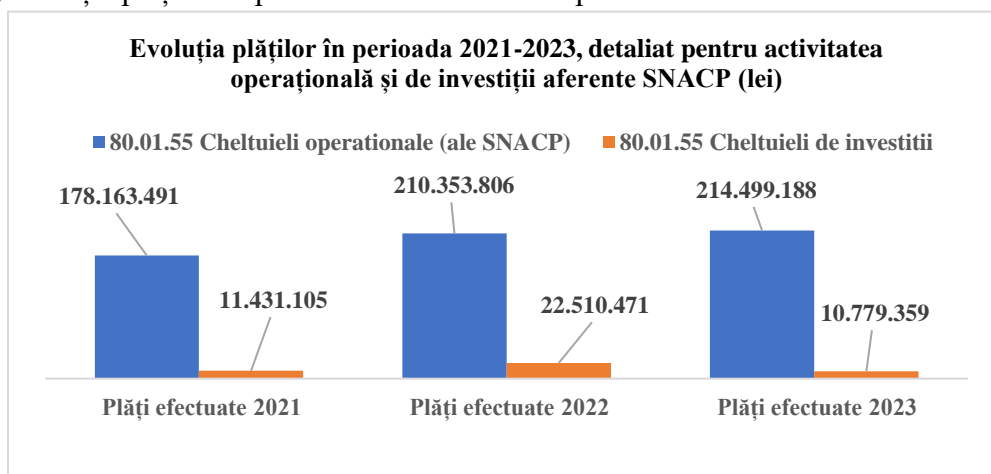
Sumele aferente finanțării Programului național de realizare a SNACP, conform bugetelor aprobate pentru perioada 2021-2023, sunt alocate și raportate global la Titlul VII Alte transferuri, art. bug. 55.01.05.

Gradul de utilizare a creditelor bugetare, în perioada 2021-2023, aferente cap. bug. 80.01.55 Cheltuieli de investiții a fost cuprins între 70,79% - 97,87%. Gradul redus de execuție a cheltuielilor de investiții de 70,79% a fost înregistrat la nivelul anului 2023, în principal din cauza restricțiilor bugetare impuse prin OUG nr. 34 /12.05.2023 și a obținerii cu întârziere a avizelor și a autorizațiilor de construcție pentru anumite puncte de lansare.

Pentru cap. bug. 80.01.05 Cheltuieli operaționale, gradul de execuție în anul 2022 a fost de 98.67%, iar în anul 2023 a fost de 100%.

Pentru cap. bug. 83.01.70 Cheltuieli de capital, gradul de execuție în anul 2022 a fost de 95.96%, iar în anul 2023 nu au fost efectuate plăți, ca urmare a restricțiilor bugetare impuse prin OUG nr. 34 /12.05.2023 privind unele măsuri fiscal-bugetare.

Grafic, evoluția plăților în perioada 2021 – 2023 se prezintă astfel:



Principalele date prezentate în bilanț în perioada 2021-2023:

Evoluția principalelor elemente patrimoniale ale AASNACP cuprinse în bilanț, în perioada 2021-2023, se prezintă astfel:

Indicator bilanțier	2021 (lei)	2022 (lei)	2023 (lei)	Dinamica 2022/2021 (+/-) %	Dinamica 2023/2022 (+/-) %
Active necurente	99,637,752	121,502,347	122,703,331	21.94%	1%
Active curente din care:	32,691,872	46,698,316	19,345,483	42.84%	-58.57%
- stocuri	32,622,380	46,389,665	18,860,408	42.20%	-59.34%
- creanțe	77,203	202,875	394,562	162.78%	94.49%
- disponibilități și alte valori	92,289	100,650	78,410	9.06%	-22.10%
TOTAL ACTIVE	132,429,624	168,200,663	142,048,814	27.01%	-15.55%
Datorii curente (alte decontări privind încheierea execuției bugetare)	196,284,655	240,465,036	235,398,772	22.51%	-2.11%
TOTAL ACTIVE NETE	- 63,855,031	- 72,264,373	- 93,349,958	13.17%	29.18%
Total capitaluri proprii din care:	- 63,855,031	- 72,264,373	- 93,349,958	13.17%	29.18%
Rezerve, fonduri	8,079,765	29,718,371	29,718,371	267.81%	0.00%
Rezultatul reportat	99,278,358	121,224,215	137,748,300	22.11%	13.63%
Rezultatul patrimonial al exercițiului (Deficit)	171,213,154	223,206,958	260,816,629	30.37%	16.85%
TOTAL CAPITALURI PROPRII	- 63,855,031	- 72,264,373	- 93,349,958	13.17%	29.18%

Creșterea indicatorului active necurente cu 21.94% în anul 2022 față de anul 2021 și cu 1% în anul 2023 față de anul 2022, se datorează dezvoltării SNACP, iar majorarea activelor curente cu 42.84% în anul 2022 față de anul 2021, se datorează în special majorării stocurilor AASNACP reprezentând rachete antigrindină (materiale consumabile utilizate la desfășurarea activității curente de combatere a grindinei în perioada sezonului de operare, respectiv 15 aprilie- 15 octombrie).

În anul 2023 diminuarea activelor curente cu 58,57% față de anul 2022, s-a produs ca urmare reducerii resurselor de finanțare și utilizarea stocurilor existente din anii anteriori.

Datoriile curente reprezentând în principal alte decontări privind încheierea execuției bugetare au crescut în anul 2022 față de anul precedent cu 22,51%, ca urmare a creșterii sumelor reprezentând finanțarea cheltuielilor efectuate de entitate pentru derularea activității curente și pentru dezvoltarea sistemului național antigrindină.

3. DESCRIEREA ACTIVITĂȚILOR MISIUNII DE AUDIT

3.1 Obiectivul și criteriile de audit

Obiectivul auditului îl reprezintă obținerea unei asigurări limitate privind regularitatea și corectitudinea modului de administrare și întrebuințare a resurselor pentru gestionarea efectelor schimbărilor climatice și derularea programului de realizare a sistemului național antigrindină.

Evaluarea regularității și corectitudinii modului de administrare și întrebuințare a resurselor pentru gestionarea efectelor schimbărilor climatice și derularea programului de realizare a sistemului național antigrindină, s-a realizat în conformitate cu Strategia de audit nr. III/64802/30.09.2024 care a cuprins următoarele obiective:

- implementarea și exploatarea operațională și/sau de cercetare a Sistemului național antigrindină și de creștere a precipitațiilor (SNACP) conform programului de realizare a sistemului;
- respectarea etapelor anuale ale programului stabilite prin hotărâri ale guvernului, prin care se aprobă obiectivele și se alocă fondurile necesare acestora, aprobate prin legea bugetului de stat;
- respectarea prevederilor privind selecția proiectantului general;
- criteriile de selecție, acordare/ridicarea sau suspendarea licențelor de operare ale operatorilor autorizați să opereze unitățile din cadrul sistemului;
- omologarea unităților din structura sistemului național antigrindină, respectiv elaborarea și aprobarea Programului de omologare, întocmirea dosarelor și a actelor de omologare;
- respectarea criteriilor de selecție a organizației care monitorizează activitatea unităților din structură;
- compunerea, organizarea și funcționarea consiliilor consultative;
- respectarea normei privind nomenclatorul și modelele documentelor de activitate operațională;
- respectarea condițiilor, cerințelor și condițiilor pentru depozitarea în siguranță a rachetelor antigrindină și a altor mijloace pirotehnice, modalitățile de predare-preluare;
- predarea-primirea bunurilor de patrimoniu necesare operării unităților din structura autorității;
- metodologia de calcul a componentei economice/sociale a programului de realizare a sistemului național antigrindină și de creștere a precipitațiilor;
- alocarea fondurilor de la bugetul de stat pentru activitatea autorității;
- respectarea prevederilor legale cu privire la efectuarea cheltuielilor proprii Autorității și a cheltuielilor de exploatare și funcționare a sistemului;
- atestarea calității și eficiența economică a activității de intervenție active în atmosferă.

3.2 Perioada misiunii: de la data de 03.10.2024 - data începerii misiunii, până la data aprobării raportului de audit.

3.3 Procedurile de audit aplicate subiectului de audit, standardele aplicabile și alte informații care sunt necesare utilizatorilor raportului.

Abordarea auditului s-a bazat pe riscuri, ceea ce a presupus orientarea activității de audit asupra acelor procese aferente administrării patrimoniului care sunt predispuse unor neconformități semnificative. Procesele auditate au fost evaluate în raport cu criteriile de audit raportate la prevederile legale aplicabile. Au fost aplicate proceduri de audit în vederea obținerii de probe de audit suficiente și adecvate care stau la baza formulării concluziei.

La selectarea procedurilor de audit s-a avut în vedere atât nivelul de asigurare, subiectul auditat, cât și riscurile identificate. Astfel, auditorii au aplicat următoarele proceduri de audit: teste de control și proceduri de fond (proceduri analitice și teste de detaliu).

Activitățile de audit au fost realizate în conformitate cu Standardele Internaționale ale Instituțiilor Supreme de Audit, respectiv: ISSAI 100 - *Principiile fundamentale ale auditării sectorului public*, ISSAI 400 - *Principiile auditului de conformitate* și ISSAI 4000 - *Standardul de Audit de Conformitate*.

Auditorii publici externi sunt independenți față de entitatea auditată din punct de vedere al cerințelor etice relevante cerute de ISSAI, inclusiv cele prevăzute în Codul Etic al Curții de Conturi și își îndeplinesc celelalte responsabilități etice în conformitate cu aceste cerințe.

4. CERINȚELE LEGISLATIVE APLICABILE IDENTIFICATE CA SURSĂ A CRITERIILOR

Acte normative din domeniul intervențiilor active în atmosferă:

1. Legea nr. 173/2008 privind intervențiile active în atmosferă;
2. HG nr. 601/ 2009 privind aprobarea Regulamentului de organizare și funcționare al Administrației Sistemului național antigrindină și de creștere a precipitațiilor, a Structurii organizatorice a Administrației Sistemului național antigrindină și de creștere a precipitațiilor și a unităților din subordine, precum și a Normelor metodologice de aplicare a Legii nr. 173/2008 privind intervențiile active în atmosferă;
3. OUG nr. 70/2010 privind unele măsuri pentru reorganizarea Ministerului Agriculturii și Dezvoltării Rurale, precum și a unor structuri aflate în subordinea acestuia;
4. Legea nr. 139/2014 privind unele măsuri pentru reorganizarea Ministerului Agriculturii și Dezvoltării Rurale, precum și a unor structuri aflate în subordinea acestuia;
5. HG nr. 1186/2014 privind organizarea și funcționarea Autorității pentru Administrarea Sistemului Național Antigrindină și de Creștere a Precipitațiilor;
6. HG nr. 256/2010 privind aprobarea Programului de realizare a Sistemului național antigrindină și de creștere a precipitațiilor pe perioada 2010-2024 și a obiectivelor etapei a XI-a 2010 a Programului de realizare a Sistemului național antigrindină și de creștere a precipitațiilor;
7. HG nr. 681/2021 privind aprobarea obiectivelor etapei a XXI- 2021 a Programului de realizare a Sistemului național antigrindină și de creștere a precipitațiilor pe perioada 2010-2024, aprobat prin Hotărârea Guvernului nr. 256/2010;
8. HG nr. 426/2022 privind aprobarea obiectivelor etapei a XXII- 2022 a Programului de realizare a Sistemului național antigrindină și de creștere a precipitațiilor pe perioada 2010-2024, aprobat prin Hotărârea Guvernului nr. 256/2010;
9. HG nr. 341/2023 privind aprobarea obiectivelor etapei a XXIII- 2023 a Programului de realizare a Sistemului național antigrindină și de creștere a precipitațiilor pe perioada 2010-2024, aprobat prin Hotărârea Guvernului nr. 256/2010.

Alte acte normative conexe domeniului de intervenții active în atmosferă:

1. Legea nr. 295/ 2004 privind regimul armelor și al munițiilor, cu modificările și completările ulterioare;
2. Ordin nr. 58/2010 pentru aprobarea Protocolului-cadru privind asigurarea siguranței spațiului aerian pe timpul intervențiilor active în atmosferă.

Actele normative cu caracter general:

1. Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu completările și modificările ulterioare;
2. Legea nr. 500/2002, legea finanțelor publice cu modificările și completările ulterioare;
3. OMFP nr.1792/2002, pentru aprobarea Normelor metodologice privind angajarea, lichidarea, ordonanțarea și plata cheltuielilor instituțiilor publice, precum și organizarea, evidența și raportarea angajamentelor bugetare și legale;

4. Ordonanța nr.119/1999, privind controlul intern/managerial și controlul financiar preventiv; modificata și completata prin Legea nr. 84/2003 ;

5. OMFP nr. 923/2014, pentru aprobarea Normelor metodologice generale referitoare la exercitarea controlului financiar preventiv;

6. Legea nr.98/2016 privind achizițiile publice cu modificările și completările ulterioare;

7. HG nr. 395/2016 pentru a probarea Normelor metodologice de aplicare a prevederilor referitoare la atribuirea contractului de achiziție publică/ acordului cadru din Legea nr. 98/2016 privind achizițiile publice cu modificările și completările ulterioare;

8. Ordonanța de urgență nr. 57/2019 privind Codul administrativ cu modificările și completările ulterioare

Acte normative în domeniul organizării și funcționării AASNACP:

1. Legea nr.139/2014 privind unele măsuri pentru reorganizarea Ministerului Agriculturii și Dezvoltării Rurale, precum și a unor structuri aflate în subordinea acestuia;

2. HG nr. 1186/2014 privind organizarea și funcționarea Autorității pentru Administrarea Sistemului Național Antigridină și de Creștere a Precipitațiilor, modificată prin HG nr.30/2017 și prin HG nr.231/2018;

5. CONSTATĂRI ȘI RECOMANDĂRI

👉 **Obiectivul auditului** - Implementarea și exploatarea operațională și/sau de cercetare a Sistemului național antigridină și de creștere a precipitațiilor (SNACP) conform programului de realizare a sistemului:

5.1. Activitățile și obiectivele prevăzute în Programul de realizare a SNACP aprobat prin HG nr. 256/2010 nu au fost realizate integral. Nu au fost elaborate strategia financiară pe termen mediu și lung și/sau documente de planificare strategică aferente implementării Programului, care să cuprindă atât detalierea acțiunilor, în corelație cu obiectivele, activitățile și perioadele cuprinse în Program, cât și fondurile necesare, conform prevederilor aplicabile.

După preluarea atribuției de implementare a Programului de realizare SNACP de la MADR în anul 2015, AASNACP nu a procedat la actualizarea acestuia, prin luarea în considerare atât a decalajelor înregistrate față de perioadele prevăzute și aprobate prin HG nr. 256/2010, cât și în funcție de resursele financiare necesare implementării Programului pe termen lung.

Programul de realizare a SNACP pentru perioada 2010-2024 a fost aprobat prin HG nr. 256/2010. Până la data aprobării Programului au fost realizate 10 etape pentru dezvoltarea Sistemului, pe baza hotărârilor de guvern anuale prin care s-au aprobat activitățile și obiectivele.

Din analiza situației privind stadiul de implementare a Programului de realizare a SNACP au reieșit următoarele:

➤ referitor la *obiectivul II Implementarea sistemului*², care prevedea realizarea și exploatarea de noi unități de combatere a căderilor de grindină, s-a reținut că acestea nu au fost finalizate în perioada prevăzută. Astfel, pe lângă UCCG Pilot din Prahova, funcțională înainte de aprobarea Programului, sistemul prevedea construirea în perioada 2010-2016 a unui număr de alte 6 UCCG (Iași, Vrancea, Oltenia, Timiș, Mureș și Maramureș) care urmau să funcționeze în cadrul celor 3 centre zonale de coordonare (Muntenia, Moldova și Transilvania).

Conform informațiilor prezentate, stadiul de realizare și exploatare a unităților de combatere a căderilor de grindină se prezintă astfel:

- două unități au fost realizate în perioada prevăzută în program, respectiv UCCG Moldova 1 Iași (pusă în funcțiune în anul 2010) și UCCG Moldova 2 Vrancea (pusă în funcțiune în anul 2015);

² Conform HG nr. 256/2010 Principalele activități ale programului de realizare a Sistemului Național Antigridină și de Creștere a Precipitațiilor
Obiectivul II.B Unități de Combatere a Căderilor de Grindină

- trei unități au fost realizate cu întârziere față de perioada prevăzută în program, respectiv UCCG Oltenia, pusă în funcțiune în anul 2017, față de perioada 2012-2016; UCCG Timiș, pusă în funcțiune în anul 2018, față de perioada 2010-2014, UCCG Mureș, pusă în funcțiune în anul 2020, față de perioada 2010-2014.

- pentru o unitate, care trebuia realizată în perioada 2012-2016, respectiv UCCG Maramureș, infrastructura a fost realizată parțial în anul 2024, nefiind încă funcțională (din cele 10 PL prevăzute, două PL au fost recepționate în cursul anului 2024, un PL a fost finalizat și nerecepționat, cinci PL - uri se află în curs de execuție și pentru un PL a fost inițiată procedura de atribuire).

➤ nu au fost realizate cele două unități de creștere a precipitațiilor prevăzute în Program la obiectivul II.C³, respectiv în structura CZC Moldova, având ca perioadă de realizare 2017-2020 și în structura CZC Muntenia, pentru care perioada prevăzută a fost 2018-2021.

➤ în ceea ce privește *obiectivul I privind Cercetarea științifică, dezvoltarea tehnică și tehnologii de intervenții active în atmosferă*, au fost realizate 4 studii din cele 12 prevăzute la pct. I.A⁴, precum și 4 studii din cele 9 cuprinse la pct. I.B.

În cadrul acestui obiectiv s-a prevăzut și efectuarea *Studiului privind concepția de sistem și strategii de dezvoltare a sistemului și a unităților din structură*. Față de perioada 2010-2011 prevăzută, studiul a fost realizat de proiectantul general al SNACP, în decembrie 2017. Precizăm că, conform prevederilor Legii nr 173/2008 privind intervențiile active în atmosfera, proiectantul general reprezintă autoritatea tehnico-științifică, care fundamentează Programul de realizare a *Sistemului*, program elaborat împreună cu AASNACP.

Conform informațiilor transmise de entitate, realizarea cu întârziere a acestui studiu s-a produs pe fondul modificărilor de competență privind implementarea Programului intervenite în perioada 2010-2015. Astfel, în intervalul 2010-2014, Programul a fost coordonat direct de MADR, iar din anul 2015 de către AASNACP. Ulterior anului 2017, acest studiu nu a fost actualizat.

Conform prevederilor art. 47 din Legea nr. 173/2008, pentru realizarea scopului AASNACP elaborează și supune spre aprobare programul, etapele anuale ale acestuia și strategiile de dezvoltare în domeniu. Nu au fost elaborate documente de planificare strategică, pe termen mediu și lung, la nivelul entității, care să aibă la bază, inclusiv propunerile și concluziile din studiul menționat, care să cuprindă atât detalierea acțiunilor, în corelație cu obiectivele, activitățile și perioadele cuprinse în Program, cât și fondurile necesare⁵. Impactul financiar asupra bugetului general consolidat pe termen lung (pe 5 ani) nu a fost detaliat nici în notele de fundamentare a proiectelor de hotărâri de guvern pentru aprobarea fondurilor necesare realizării etapelor anuale ale Programului, aferente perioadei auditate.

AASNACP nu a procedat la actualizarea Programului de realizare a SNACP, după preluarea atribuției de implementare a acestuia în anul 2014, atât în funcție de decalajele înregistrate față de perioadele prevăzute și aprobate prin HG nr. 256/2010, cât și în funcție de resursele financiare necesare implementării Programului pe termen lung⁶.

³ Conform HG nr. 256/2010 Principalele activități ale programului de realizare a Sistemului Național Antigrindină și de Creștere a Precipitațiilor Obiectivul II.C Unități de Creștere a Precipitațiilor.

⁴ Conform HG nr. 256/2010 Principalele activități ale programului de realizare a Sistemului Național Antigrindină și de Creștere a Precipitațiilor: Obiectivul I Cercetarea științifică, dezvoltarea tehnică și tehnologii de intervenții active în atmosferă I.A Studii privind concepția de dezvoltare de sistem și strategii de dezvoltare a sistemului și unităților din structură (12 studii); I.B. Studii privind domeniul intervențiilor active în atmosferă (9 studii).

⁵ Conform prevederilor HG nr. 601/2009 Anexa 3.N Normă privind alocarea fondurilor de la bugetul de stat pentru activitatea Administrației Sistemului național antigrindină și de creștere a precipitațiilor Articolul 1: (1)Administrația Sistemului Național Antigrindină și de Creștere a Precipitațiilor este autoritate publică centrală finanțată integral de la bugetul de stat, prin bugetul Ministerului Agriculturii, Pădurilor și Dezvoltării Rurale.(2)Administrația planifică resursele financiare necesare implementării Programului de realizare a Sistemului național antigrindină și de creștere a precipitațiilor, pe termen lung, mediu și scurt, potrivit legii.(3)Resursele financiare necesare implementării Programului pe termen lung se prevăd în Programul aprobat de Guvern, potrivit legii.(4)Resursele financiare necesare implementării pe termen mediu se prevăd în strategia financiară de dezvoltare a Programului.(5)Resursele financiare necesare implementării Programului pe termen scurt se prevăd odată cu obiectivele etapelor anuale ale Programului, care se aprobă prin hotărâre a Guvernului, potrivit legii.

⁶ Conform prevederilor art. 4 alin. (1) lit. b din HG nr. 1186/2014, privind organizarea și funcționarea Autorității pentru Administrarea Sistemului Național Antigrindină și de Creștere a Precipitațiilor.

De asemenea, nu a fost realizat integral *obiectivul I.D.* referitor la omologarea tehnologiilor de intervenții active în atmosferă⁷.

Referitor la acest obiectiv, la nivelul AASNACP nu a fost elaborată și implementată o strategie de cercetare-dezvoltare specifică domeniului de intervenții active în atmosferă⁸.

➤ nu a fost realizat *obiectivul IV* privind realizarea de proiecte europene în domeniul intervențiilor active și colaborări internaționale, prevăzute a se realiza în perioada 2010-2013, respectiv 2010-2024.

Conform informațiilor transmise de entitate, deși AASNACP a fost partener în elaborarea unor propuneri de proiecte cu finanțare europeană în perioada 2010-2019, prin colaborare cu instituții similare din republica Moldova, Bulgaria și Serbia, aceste propuneri nu s-au concretizat.

Conform clarificărilor transmise de entitate, decalajul între termenele de realizare și stadiul actual al SNACP are drept cauză principală subfinanțarea Programului de realizare a SNACP, deoarece alocările financiare pentru funcționarea și extinderea Sistemului au fost subdimensionate în raport cu necesarul de realizare. La nivelul entității, pentru identificarea altor surse de finanțare pentru finalizarea Programului, în perioada 2020-2023, au fost realizate demersuri pentru finanțarea infrastructurii SNACP din fonduri europene (PNRR, altele). Proiectele propuse spre finanțare au vizat în special extinderea protecției antigrindină și creșterea și uniformizarea precipitațiilor, conform *Programului de dezvoltare pentru perioada 2010-2024*, aprobat prin HG nr. 256/2010. Proiectele de extindere și dezvoltare tehnologică din domeniul intervențiilor active în atmosferă nu s-au regăsit în varianta finală a PNRR. Până la acest moment, nu au fost identificate alte surse de finanțare pentru finalizarea implementării Programului de dezvoltare a SNACP 2010-2024.

Precizăm că perioada de implementare a SNACP aprobată prin HG nr. 256/2010 expiră în anul curent, nefiind elaborată o propunere de aprobare a unor noi etape de implementare în vederea finalizării obiectivelor din Program.

Cauze: organizarea necorespunzătoare a activității de monitorizare a derulării și a implementării obiectivelor și acțiunilor incluse, schimbările de competență privind implementarea programului intervenite în perioada 2010-2015, subfinanțarea Programului, lipsa de personal.

Consecințe: implementarea parțială și cu întârziere a Programului.

Recomandare: nu se impune formularea unei recomandări, deoarece până la data ședinței de conciliere a fost înființat un Grup de lucru pentru planificarea strategică a dezvoltării SNACP, au fost luate măsuri pentru evaluarea stadiului de implementare a obiectivelor propuse prin Programul aprobat prin HG nr. 256/2010, s-a elaborat o nouă strategie de dezvoltare a SNACP aferentă perioadei 2025-2040.

De asemenea, a fost elaborat și proiectul de Hotărâre de Guvern pentru aprobarea Programului de realizare a SNACP aferent perioadei 2025-2040, care a fost transmis cu adresa nr.1329/28.02. 2025 la MADR în vederea aprobării și avizării.

👉 **Obiectivul auditului:** Omologarea unităților din structura sistemului național antigrindină, respectiv elaborarea și aprobarea Programului de omologare, întocmirea dosarelor și a actelor de omologare.

⁷ Conform HG nr. 256/2010 Principalele activități ale programului de realizare a Sistemului Național Antigrintină și de Creștere a Precipitațiilor Obiectivul I.D. Omologarea tehnologiilor de intervenții active în atmosferă.

⁸ Conform prevederilor art. 7 alin. 4 din legea nr. 173/2008, privind intervențiile active în atmosferă, (4) Activitățile de cercetare, dezvoltare tehnologică și alte acțiuni conexe acestora privind sistemul revin gestionarului activității, în colaborare cu proiectantul general al acestuia”, iar conform pct. 4.1.2. din HG nr. 601/2009 privind aprobarea Normelor metodologice de aplicare a Legii nr. 173/2008 privind intervențiile active în atmosferă, pct. 4.1.2. În conformitate cu prevederile legii, Proiectantul general îndeplinește următoarele atribuții principale: e)colaborează cu Administrația pentru realizarea strategiei de cercetare și dezvoltare tehnologică privind intervențiile active”.

5.2. Activitățile de omologare și punere în funcțiune a UCCG-urilor care compun SNACP, prevăzute în Programul aprobat prin HG nr. 256/2010, nu au fost realizate integral și în perioada prevăzută.

Conform cadrului legislativ privind intervențiile active în atmosferă⁹, omologarea și punerea în funcțiune a unităților din structura SNACP sunt activități de cercetare științifică care includ verificări, teste, simulări și elaborarea tehnologiei și care sunt specifice fiecărei unități.

Pentru executarea activităților sus menționate, cadrul legislativ privind intervențiile active în atmosferă a prevăzut elaborarea unui Program de omologare, de către Autoritate în colaborare cu proiectantul general al sistemului și avizarea acestuia de către Ministerul Agriculturii și Dezvoltării Rurale, Ministerul Mediului și Dezvoltării Durabile, Ministerul Economiei și Finanțelor, Ministerul Transporturilor și Ministerul Internelor și Reformei Administrative, precum și de către proiectantul general al sistemului.

Pentru perioada auditată (2021-2023) a fost elaborat și avizat, conform legii, Programul de omologare al unităților de combatere a căderilor de grindină nr. 1850/05.04.2021.

Conform programului menționat, activitatea de omologare a UCCG se realizează având în vedere 2 tipuri de obiective distincte:

- omologarea elementelor structurale (Punct de Comandă Operativ, Sistem Integrat de Comunicații și Informatică; Sistem Administrativ și Logistic, Punct de Lansare) în 3 etape¹⁰: etapa I de omologare, etapa a II-a de omologare, etapa a III-a de omologare;

- omologarea UCCG pe GC sau în ansamblu în 3 etape: etapa I de omologare, etapa a II-a de omologare, etapa a III-a de omologare.

Prin Programul de realizare a SNACP pentru perioada 2010-2024, aprobat prin HG nr. 256/2010 s-a aprobat eșalonarea pe ani a activităților de omologare și punerea în funcțiune a unităților de combatere a căderilor de grindină.

Din analiza stadiului de omologare a reieșit că nu s-a finalizat omologarea UCCG -urilor în perioada prevăzută prin Program, acestea aflându-se în diferite etape, astfel:

- UCCG Prahova: cele două Grupuri de combatere din cadrul unității se află în etapa a III - a de omologare în ansamblu (etapa premergătoare omologării finale);

- UCCG Moldova 1 Iași: din cele 16 puncte de lansare, patru sunt în etapa a I-a de omologare, alte patru sunt în etapa a I-a de omologare în ansamblu și celelalte opt se află în etapa a III-a de omologare în ansamblu;

- UCCG Moldova 2 Vrancea: cele 20 de puncte de lansare din cadrul acesteia se află în etapa I-a de omologare în ansamblu;

- UCCG Mureș: din cele 16 puncte de lansare, două sunt în etapa I-a de omologare, patru sunt în etapa I-a în ansamblu de omologare, iar șapte puncte de lansare nu au parcurs nici o etapă de omologare, deoarece trei dintre ele au devenit operative la sfârșitul sezonului 2024 și șase nu sunt operaționale (au fost recepționate pe parcursul anului 2024);

- UCCG Timiș, din cele 12 puncte de lansare, patru se află în etapa I a de omologare în ansamblu, șase PL se află în etapa I de omologare, două PL se află în etapa I -a preliminară de omologare;

- UCCG Oltenia din cele 19 puncte de lansare din cadrul Unității, 12 PL se află în etapa a III-a în ansamblu, cinci PL în etapa I-a de omologare în ansamblu și două PL în etapa I-a în ansamblu;

- La nivelul UCCG Maramureș nu a fost declanșată procedura de omologare, având în vedere că această unitate nu este funcțională.

⁹ Legea nr. 173/2008 privind intervențiile active în atmosferă; HG nr. 601/2009 privind aprobarea Regulamentului de organizare și funcționare al Administrației Sistemului național antigrindină și de creștere a precipitațiilor, a Structurii organizatorice a Administrației Sistemului național antigrindină și de creștere a precipitațiilor și a unităților din subordine, precum și a Normelor metodologice de aplicare a Legii nr. 173/2008 privind intervențiile active în atmosferă; HG nr. 256/2010 privind aprobarea Programului de realizare a Sistemului național antigrindină și de creștere a precipitațiilor pe perioada 2010-2024 și a obiectivelor etapei a XI-a 2010 a Programului de realizare a Sistemului național antigrindină și de creștere a precipitațiilor.

¹⁰ Etapa I preliminară și etapa I de omologare se asimilează în înțeles cu etapa I prevăzută în

Din configurația Sistemului, aprobată prin HG nr. 256/2010, nu a fost posibilă omologarea Unităților de Creștere a Precipitațiilor din structura Centrului Zonal de Coordonare Moldova și din structura Centrului Zonal de Coordonare Muntenia (prevăzute în Program pentru perioada 2022-2024), precum și omologarea de Unități noi, Unități cu tehnologii speciale și structuri noi (CDI, învățământ), deoarece aceste Unități nu au fost realizate.

Cauze: implementarea parțială și cu întârziere a Programului de realizare a SNACP.

Consecințe: neomologarea finală a activității de intervenții active în atmosferă.

Recomandare: continuarea demersurilor de omologare a unităților de combatere a căderilor de grindină, conform etapelor prevăzute în Programul de omologare pentru perioada 2025-2028.

👉 **Obiectivul auditului** - Respectarea etapelor anuale ale programului stabilite prin hotărâri ale guvernului, prin care se aprobă obiectivele și se alocă fondurile necesare acestora, aprobate prin legea bugetului de stat:

5.3 a. La nivelul AASNACP nu a fost elaborată o procedură formalizată prin care să se stabilească modul concret, criteriile, sarcinile, competențele și responsabilități specifice activității de repartizare a sumelor aprobate în buget, pentru finanțarea obiectivelor cuprinse în etapele anuale de implementare a Programului de realizare a SNACP.

Implementarea Programului de realizare a SNACP pentru perioada 2010-2024, aprobat prin HG nr.256 /2010, s-a efectuat în etape anuale, în baza hotărârilor Guvernului, aprobate în acest sens. Pentru perioada supusă auditului au fost aprobate trei etape anuale, astfel:

- prin HG nr. 681/24.06.2021 au fost aprobate obiectivele etapei a XXI-2021 a Programului de realizare a SNACP, suma alocată fiind de 11.206 mii lei. Execuția bugetară a fondurilor aprobate a fost de 89%.

- prin HG nr. 426/25.03.2022 au fost aprobate obiectivele etapei a XXII-2022 a Programului de realizare a SNACP, suma alocată fiind de 52.416 mii lei (credite de angajament), respectiv 23.000 mii lei (credite bugetare). Execuția bugetară a fondurilor aprobate a fost de 98%.

- prin HG nr. 341/25.03.2023 au fost aprobate obiectivele etapei a XXIII-2023 a Programului realizare a SNACP, suma alocată fiind de 86.650 mii lei credite de angajament, respectiv 27.000 mii lei, credite bugetare, iar prin HG nr. 1211/2023 sumele aprobate inițial au fost diminuate la 62.000 mii lei pentru credite de angajament și la 11.500 mii lei pentru credite bugetare. Execuția bugetară a fondurilor aprobate a fost de 70%.

Obiectivele etapelor anuale au vizat, în principal, extinderea SNACP prin punerea în funcțiune de noi unități de combatere a căderilor de grindină și investiții în noi elemente de infrastructură, precum și gestionarea riscurilor climatice în agricultură, constând în protecția culturilor agricole de fenomenele meteorologice periculoase și cercetare-dezvoltare pentru combaterea efectelor schimbărilor climatice prin intervenții active în atmosferă.

Conform hotărârilor de guvern privind aprobarea obiectivelor etapelor de realizare a programului SNACP menționate, detalierea activităților, repartizarea fondurilor și stabilirea termenelor pentru obiectivele etapelor de realizare a Programului SNACP se aprobă de către președintele AASNACP, autoritatea fiind autorizată să asigure repartiția fondurilor pentru obiectivele etapelor anuale, precum și să efectueze redistribuirea de credite bugetare și de angajament între obiectivele etapelor, pe parcursul derulării acestora, în funcție de stadiul de realizare, cu încadrarea în valoarea totală a Programului.

Referitor la aspectele susmenționate, s-a reținut că la nivelul autorității nu a fost elaborată și implementată o procedură de lucru formalizată care să stabilească modul concret, sarcinile, competențele și responsabilități specifice activității de repartizare a sumelor aprobate în buget, reprezentând finanțarea obiectivelor specifice etapei anuale a Programului, ținând cont că în funcție de sumele aprobate în buget de către MADR, la nivelul entității se face o redistribuire internă a resurselor

alocate, fiind ulterior propuse fonduri direcționate pentru realizarea obiectivelor stabilite în cadrul etapelor anuale, prin întocmirea și transmiterea către MADR a proiectului de hotărâre de guvern.

b. Organizarea necorespunzătoare a evidenței programului și a indicatorilor aferenți acestora. Sumele aprobate, angajate și utilizate pentru finanțarea obiectivelor aferente etapelor anuale ale implementării Programului de realizare a SNACP nu sunt detaliate pe categorii de cheltuieli, conform clasificății bugetare, acestea fiind raportate global la Titlul VII Alte transferuri, art. bug. 55.01.05.

Entitatea verificată nu a organizat evidența programelor, inclusiv a indicatorilor aferenți acestora¹¹, conform prevederilor art. 22 alin. (2) lit. g din Legea 500/ 2002 și ale art. 5 alin. (1) din OG 119/ 1999. Listele de investiții și cheltuielile aferente, nu au fost întocmite cu respectarea structurii prevăzută de reglementările aplicabile, prin gruparea și detalierea obiectivelor de investiții pe categorii (obiective/proiecte de investiții în continuare, obiective/proiecte de investiții noi, alte cheltuieli de investiții)¹².

Sumele aferente finanțării Programului, conform bugetelor aprobate pentru perioada 2021-2023, sunt raportate global la Titlul VII Alte transferuri, art. bug. 55.01.05, acestea fiind aprobate, angajate și utilizate fără a fi detaliate pe categorii de cheltuieli, conform clasificății bugetare¹³ (aspecte detaliate la pct. 5.10 din prezentul raport de audit).

Cauze: funcționarea necorespunzătoare a sistemului de control intern, lipsa unei proceduri care să standardizeze activitățile de alocare, utilizare și monitorizare a fondurilor, lipsa unor mecanisme de analiză cost-beneficiu pentru prioritizarea investițiilor și utilizarea resurselor, organizarea necorespunzătoare a evidenței programului și a indicatorilor aferenți acestora, a activității de monitorizare a derulării și a implementării obiectivelor și acțiunilor incluse, subfinanțarea Programului, lipsa de personal.

Consecințe: implementarea parțială și cu întârziere a Programului de realizare a SNACP.

Recomandări: elaborarea unei proceduri operaționale prin care să se stabilească modul concret, criteriile, sarcinile, competențele și responsabilități specifice activității de întocmire a proiectului de buget, prioritățile stabilite în formularea propunerilor de buget, repartizarea sumelor aprobate pentru finanțarea obiectivelor specifice etapelor anuale ale Programului, organizarea corespunzătoare a evidenței indicatorilor aferenți programului, precum și a sistemului de monitorizare a programului de investiții.

5.4 Efectuarea necorespunzătoare a inventarierii imobilizărilor corporale în curs de execuție realizate în cadrul etapelor anuale ale Programului de realizare a SNACP.

Din analiza procesului verbal privind rezultatele inventarierii patrimoniului la data de 29.12.2023, înregistrat sub nr. 390/29.01.2024 a reieșit că nu a fost efectuată corespunzător inventarierea imobilizărilor corporale în curs de execuție¹⁴, realizate în cadrul etapelor anuale ale Programului SNACP. Inventarierea s-a făcut doar scriptic prin compararea datelor din evidența

¹¹ Legea nr. 500/2002, privind finanțele publice art 22 alin (2) Ordonatorii de credite răspund, potrivit legii, de:e) organizarea și ținerea la zi a contabilității și prezentarea la termen a situațiilor financiare asupra situației patrimoniului aflat în administrare și execuției bugetare;f) organizarea sistemului de monitorizare a programului de achiziții publice și a programului de lucrări de investiții publice;g) organizarea evidenței programelor, inclusiv a indicatorilor aferenți acestora;h) organizarea și ținerea la zi a evidenței patrimoniului, conform prevederilor legale.

Articolul 28⁵ (1) Programele se aprobă ca anexe la bugetele ordonatorilor principali de credite.

¹² Legea nr. 500/2002, privind finanțele publice: Structura programelor de investiții publice Articolul 38¹ (1) În programele de investiții, cheltuielile de investiții se prezintă grupate pe următoarele poziții:A. obiective/proiecte de investiții în continuare;B. obiective/proiecte de investiții noi;C. alte cheltuieli de investiții.(2) Poziția C «Alte cheltuieli de investiții» se detaliază pe următoarele categorii de investiții:a) achiziții de imobile, inclusiv terenuri;b) dotări independente;c) cheltuieli pentru elaborarea studiilor de fezabilitate, a studiilor de fezabilitate, a altor studii aferente obiectivelor de investiții, inclusiv cheltuielile necesare pentru obținerea avizelor, autorizațiilor și acordurilor prevăzute de lege;.

¹³ Legea nr. 500/2002, privind finanțele publice: Principiul specializării bugetar art. 12 Veniturile și cheltuielile bugetare se înscriu și se probează în buget pe surse de proveniență și, respectiv, pe categorii de cheltuieli, grupate după natura lor economică și destinația acestora, potrivit clasificății bugetare; art. 29 (1) Veniturile și cheltuielile se grupează în buget pe baza clasificății bugetare. (2) Veniturile sunt structurate pe capitole și subcapitole, iar cheltuielile pe părți, capitole, subcapitole, titluri, articole, precum și alineate, după caz. (3) Cheltuielile prevăzute în capitole și articole au destinație precisă și limitată.


¹⁴ OMFP nr. 2861/2009 pentru aprobarea normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii

contabilă privind soldul contului 231 și nu prin prezentarea valorii determinată potrivit stadiului de execuție, pe baza documentației existente (devize), precum și în funcție de volumul lucrărilor realizate la data inventarierii.

Cauze: aplicarea necorespunzătoare a prevederilor OMFP nr. 2.861/2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea și *efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii*.

Consecințe: nestabilirea situației reale a imobilizărilor corporale în curs de execuție.

Recomandare: efectuarea inventarierii imobilizărilor corporale în curs de execuție prin analizarea soldului contului „Active fixe corporale în curs de execuție” și stabilirea situației reale a acestuia, astfel încât situațiile financiare să reflecte realitatea patrimonială.

 **Obiectivul auditului:** Compunerea, organizarea și funcționarea consiliilor consultative.

5.5. Neorganizarea și nefuncționarea, în perioada auditată, a consiliilor consultative pe lângă AASNACP și centrele zonale de coordonare, în conformitate cu prevederile punctului 4 din HG nr. 601/2009 privind aprobarea Normelor metodologice de aplicare a Legii nr. 173/2008 privind intervențiile active în atmosferă.

Potrivit prevederilor Legii nr. 173/2008 privind intervențiile active în atmosferă și a ROF aprobat prin OMADR nr. 1431/20.07.2018, pe lângă Autoritate¹⁵ și centrele zonale se organizează și funcționează Consiliul Consultativ pentru dezvoltarea Strategiei de dezvoltare a SNACP.

Potrivit Normelor metodologice de aprobate prin HG nr. 601/2009, Consiliul consultativ de la nivelul Autorității este format din reprezentanți ai mediului academic și universitar, ai Ministerului Mediului, Institutul de Cercetare pentru Pedologie și Agrochimie (ICPA), Academia de Științe Agricole și Silvicultură Gheorghe Ionescu Șisești (ASAS), Organizația Națională Interprofesională Vitivinicolă (ONIV), Administrația Națională de Meteorologie (ANM), Proiectantul general, reprezentanți ai beneficiarilor Sistemului și reprezentanți ai organizațiilor neguvernamentale de monitorizare a activității.

Astfel, prin organizarea și funcționarea consiliului consultativ de pe lângă Autoritate, legiuitorul a urmărit, să asigure participarea proiectantului general, a fabricantului național de mijloace tehnice, a beneficiarilor, a organizațiilor neguvernamentale de monitorizare, a instituțiilor științifice și profesionale din domeniu, la adoptarea deciziilor strategice privind dezvoltarea SNACP.

Consiliul consultativ de pe lângă AASNACP avizează Strategia de dezvoltare a SNACP și programele experimentale cu obiectiv funcțional.

Din Consiliile consultative organizate pe lângă centrele zonale fac parte reprezentanți ai Proiectantului general, ANM, directori ai Direcțiilor Agricole Județene (DAJ) din zona protejată de Centrul zonal, ai autorităților publice locale și reprezentantul beneficiarilor.

După înființarea AASNACP, pe lângă Autoritate și centrele zonale nu au funcționat Consiliile consultative prevăzute în Normele de aplicare ale Legii nr. 173/2008 privind intervențiile active, aprobate prin H.G. nr. 601/2009.

Din informațiile prezentate de entitate a reieșit că anterior înființării AASNACP (Legea nr. 139/2014) a existat un Consiliu consultativ, care a avizat Programul de realizare a SNACP pentru perioada 2010-2024, aprobat prin HG nr. 256/2010 (așa cum rezultă din Nota de fundamentare¹⁶ a actului normativ menționat) pentru care entitatea nu deține documente referitoare la funcționarea acestuia.

¹⁵ Pct. 4 din HG nr. 601/2009 privind aprobarea Regulamentului de organizare și funcționare al Administrației Sistemului național antigrindină și de creștere a precipitațiilor, a Structurii organizatorice a Administrației Sistemului național antigrindină și de creștere a precipitațiilor și a unităților din subordine, precum și a Normelor metodologice de aplicare a Legii nr. 173/2008 privind intervențiile active în atmosferă

¹⁶ <http://arhiva.gov.ro/upload/articles/108892/nf-hg-256.pdf>

În cadrul ședinței de conciliere a Proiectului raportului de audit, entitatea a comunicat că la nivelul Autorității a fost organizat Consiliul consultativ, care s-a întrunit în ședința din data de 10 februarie 2025, pentru avizarea noului Program Strategic de dezvoltare a SNACP, aferent perioadei 2025-2024.

Cauze: entitatea a interpretat eronat prevederile Legii nr. 173/2008 referitoare la organizarea Consiliului consultativ, considerând că acesta și-a îndeplinit obiectivele cu ocazia elaborării strategiei de dezvoltare a SNACP aferentă perioadei 2010-2024.

Consecințe: elaborarea unor documente fără avizul Consiliului consultativ, cum ar fi: Studiul privind concepția de dezvoltare a SNACP, realizat în anul 2017, Studiul privind dezvoltarea în concordanță cu noile tendințe tehnico-științifice și reglementări internaționale în domeniul intervențiilor active în atmosferă, realizat în anul 2018 ș.a.

Recomandare: asigurarea organizării și funcționării consiliilor consultative pe lângă centrele zonale de coordonare, pentru exercitarea atribuțiilor de avizare prevăzute de lege.

👉 **Obiectivul auditului:** Respectarea prevederilor privind selecția proiectantului general¹⁷.

5.6. AASNACP nu a efectuat un audit de urmărire pentru verificarea menținerii condițiilor de funcționare impuse proiectantului general al SNACP în cel de-al treilea an de după selecția și atestarea acestuia din anul 2020.

Conform prevederilor art. 9 și art. 10 din Legea nr. 173/2008, privind intervențiile active în atmosferă, Programul se realizează de către AASNACP, cu participarea proiectantului general și a beneficiarilor interni ai acestor activități, precum și prin colaborare internațională, transfrontalieră, regională, europeană și mondială. Proiectantul general al sistemului, definit în anexa nr. 1 pct. 18 din HG nr/ 601/2009 pentru aprobarea normelor metodologice ale legii menționate, elaborează, împreună cu entitatea, **concepția de realizare a acestuia**. Proiectantul general al SNACP este persoană juridică română care elaborează concepția pentru Sistem și asigură realizarea activităților.

Conform prevederilor pct. 4.3 din HG nr. 601/2009 Proiectantul general este selectat pentru o perioadă de 5 ani. La selecția care se desfășoară după 5 ani poate participa din nou proiectantul care și-a încheiat activitatea, pentru încă o perioadă de 5 ani.

Criteriile de selecție a Proiectantului General al SNACP sunt prevăzute în anexa nr. 3C din normele de aplicare ale Legii nr.173/2008, aprobate prin HG nr 601/2009.

Conform prevederilor pct. 4.3.1.2. din HG nr. 601/2009, în cel de-al treilea an de după selecție, Autoritatea trebuia să efectueze un audit de urmărire pentru a verifica menținerea condițiilor de funcționare impuse Proiectantului general selectat.

Pentru selecția proiectantului general organizată în anul 2015 a fost efectuată misiunea de audit public intern cu tema „Auditul de urmărire pentru a verifica menținerea condițiilor de funcționare impuse Proiectantului General”, fiind întocmit Raportul nr. 9401/23.12.2019.

Din raportul de audit reiese că Proiectantul general al SNACP a fost Grupul de Interes Economic (GIE) - Proiectantul General al Sistemului Național Antigridină și de Creștere a Precipitațiilor, conform Atestatului nr. 1/18.09.2015, grup înființat în anul 2015, a cărei componență este: Societatea Electromecanica SA Ploiești, SC Intervenții Active în Atmosferă SA (fostă General Conf Grup SRL), Administrația Națională de Meteorologie (ANM), CN Romarm SA, Universitatea din Craiova-Centrul de Inovare și Transfer Tehnologic, Institutul Național de Cercetare-Dezvoltare pentru Pedologie, Agrochimie și Protecția Mediului (ICPA), SC BlueNote Communications SA Iași și SC AFT Design SRL București.

¹⁷ Baza legală a selecției Proiectantului General al Sistemului o reprezintă prevederile Legii nr 173/2008 privind intervențiile active în atmosfera, cu modificările și completările ulterioare, ale Legii nr. 139/2014 privind unele măsuri pentru reorganizarea Ministerului Agriculturii și Dezvoltării Rurale, precum și a unor structuri aflate în subordinea acestuia, ale Hotărârii Guvernului nr.1186/2014 privind organizarea și funcționarea Autorității pentru Administrarea Sistemului Național Antigridină și de Creștere a Precipitațiilor și Anexa nr. 3C din normele de aplicare ale Legii nr.173/2008, aprobate prin HG nr 601/2009.

Potrivit Raportului de audit public intern nr. 9401/23.12.2019, în urma verificării obiectivului „*Selecția Proiectantului General*”, nu au fost constatate abateri.

Pentru perioada 2021-2023, proiectantul general al SNACP a fost același GIE, conform Atestatului nr. 2/18.09.2020, acordat în urma organizării procedurii de selecție din anul 2020, conform Procesului verbal al comisiei de selecție nr 5620/13.09.2020.

În anul 2023 nu s-a realizat o nouă acțiune de verificare a menținerii condițiilor de funcționare impuse proiectantului general, după selecția din anul 2020, conform prevederilor pct. 4.3.1.2. din HG nr. 601/2009.


Acțiunea de verificare a fost inclusă în planul de audit pentru anul 2024, dar până la data prezentei acțiuni nu a fost efectuată.

În cadrul ședinței de conciliere a Proiectului raportului de audit, entitatea a comunicat că în Planul de măsuri a fost inclusă realizarea misiunii de audit de urmărire de către Compartimentul de audit public intern.

Cauza: lipsa de personal de la nivelul structurii de audit intern.

Consecința: nu a fost acoperit riscul ca proiectantul general să nu mai îndeplinească criteriile de selecție.

Recomandare: efectuarea auditului de urmărire pentru verificarea menținerii condițiilor de funcționare impuse Proiectantului general la selecția acestuia.

 **Obiectivul auditului:** Criteriile de selecție, acordare/ridicarea sau suspendarea licențelor de operare ale operatorilor autorizați să opereze unitățile din cadrul sistemului.

5.7. Cadrul legal de reglementare a domeniului de intervenții active în atmosferă, prezintă unele inadvertențe și imperfecțiuni, ca urmare a necompletării și/ sau neactualizării acestuia de la aprobare și până în prezent. Autoritatea nu a analizat legislația specifică domeniului de activitate și nu a formulat propuneri de actualizare și completare a cadrului legal specific.

Conform cadrului legal¹⁸ de reglementare a intervențiilor active în atmosferă, operatorii sistemului sunt, de regulă, societăți comerciale cu regim special de funcționare, care corespund criteriilor de selecție, licențiere, monitorizare, atestare, garanții și patrimoniu și care prestează servicii de intervenții active în atmosferă. Criteriile de selecție, documentele necesare acordării licenței de operare, ridicarea sau suspendarea și modelul licenței de operare sunt prevăzute în Normele de aplicare a Legii nr. 173/2008, aprobate prin HG nr. 601/2009.

Licența de operare se acordă în baza propunerii formulate de Comisia pentru acordarea licenței de operare, care analizează documentele depuse de solicitanți pentru obținerea licenței de operare și verifică îndeplinirea criteriilor de selecție prevăzute în Anexa nr. 3.A din HG nr. 601/2009¹⁹

Valabilitatea licenței de operare este de 5 ani²⁰, cu posibilitatea prelungirii acesteia pe intervale de 5 ani și se avizează anual, după finalizarea reatestării personalului operațional.

Președintele Administrației dispune ridicarea licenței de operare în situația în care, din cauze imputabile operatorului, s-au produs dezastre naturale meteorologice de proporții.

¹⁸ Legea nr. 173/2008 privind intervențiile active în atmosferă; HG nr. 601/2009 privind aprobarea Regulamentului de organizare și funcționare al Administrației Sistemului național antigrindină și de creștere a precipitațiilor, a Structurii organizatorice a Administrației Sistemului național antigrindină și de creștere a precipitațiilor și a unităților din subordine, precum și a Normelor metodologice de aplicare a Legii nr. 173/2008 privind intervențiile active în atmosferă

¹⁹ Anexa 3 din HG nr. 601/2009 ”capacitatea solicitantului de a îndeplini prevederile Legii nr. 173/2008 referitoare la operatori; capacitatea financiară a solicitantului de a-și asigura resurse, din surse proprii, pentru funcționarea ca operator minimum 3 luni; capacitatea de autorizare a solicitantului, în conformitate cu prevederile legilor privind paza bunurilor, posesia de armament, lucru și transport muniție și explozivi etc. capacitatea solicitantului de a îndeplini cerințele legislației referitoare la achiziții publice, privind eligibilitatea, garanțiile etc; capacitatea solicitantului de a îndeplini cerințele contractuale cu Autorității și/sau unitățile din subordine, privind garanția de operare sigură, în volumul de 25% din valoarea contractului, care se restituie de către AASNACP în cel mult 3 luni de la terminarea activității care face obiectul operării; capabilitatea tehnică a solicitantului (nivelul de pregătire a personalului de operare, experiență în domeniul intervențiilor active în atmosferă etc);

²⁰ Art. 32 Legea 173/2008 privind intervențiile active în atmosferă

Propunerea de ridicare sau suspendare a licenței de operare se face de către personalul Administrației cu atribuții de control și inspecții, se analizează de Comisia care a propus acordarea licenței de operare, iar concluzia este prezentată președintelui Autorității, conform procedurii stabilite prin regulamentul Comisiei.

Conform situației prezentate de entitate, în perioada auditată, au fost licențiate două societăți pentru operarea UCCG-urilor din cadrul Sistemului, respectiv societatea Electromecanica Ploiești SA - licențiat pentru Grupul de combatere Prahova și SC Intervenții Active în Atmosferă SA - licențiat pentru Grupul de combatere Prahova Grup Sud, precum și pentru celelalte UCCG – uri (Oltenia, Timiș Moldova 1 Iași, Moldova 2 Vrancea, Mureș și Maramureș).

Din verificările efectuate au reieșit următoarele aspecte:

- Autoritatea este dependentă de un singur operator licențiat pe grup de combatere/unitate de combatere, existând riscul întreruperii activității de intervenții active în atmosferă în situația încetării activității operatorului licențiat.

În perioada auditată, au solicitat și obținut licență de operare pentru unitățile din cadrul Sistemului doar două societăți, fiecare dintre acestea fiind unicul operator licențiat pe grupul de combatere/UCCG-ul pentru care au solicitat acordarea licenței.

- Autoritatea nu și-a exercitat funcția de reglementare, prevăzută la art. 3 lit. c din HG nr. 1186/2014, în vederea actualizării și completării cadrului legal specific activității de intervenții active în atmosferă²¹.

Cadrul legal de reglementare a domeniului de intervenții active în atmosferă, prezintă unele carențe, inadvertențe și imperfecțiuni, ca urmare a necompletării și/ sau neactualizării acestuia de la aprobare și până în prezent, respectiv:

- nu au fost stabilite prevederi referitoare la publicarea anunțului privind organizarea procedurii de selecție a operatorilor sistemului în vederea licențierii și frecvența cu care se organizează această selecție, astfel încât să se asigure solicitarea de licențe de operare de către un număr cât mai mare de operatori.

La nivelul entității organizarea procedurii de selecție în vederea licențierii operatorilor sistemului se organizează în funcție de perioada de valabilitate a acesteia, respectiv o dată la cinci ani.

- criteriile de acordare a licenței de operare, prevăzute de Normele metodologice de aplicare a legii privind intervențiile active în atmosferă au caracter general, fără să fie prevăzute condițiile minime de îndeplinire a acestora și modalitatea de evaluare de către Comisia de selecție.

Unele dintre criterii nu au fost definite clar și precis, astfel încât să excludă orice echivoc, deoarece condițiile de îndeplinire a acestora conține și acronimul ”etc.,.. Exemplificăm în acest sens criteriile referitoare la *capacitatea de autorizare a solicitantului, în conformitate cu prevederile legilor privind paza bunurilor, posesia de armament, lucru și transport muniție și explozivi etc.* și la *capabilitatea tehnică a solicitantului (nivelul de pregătire a personalului de operare, experiență în domeniul intervențiilor active în atmosferă etc.)*. Definierea incompletă a acestor condiții a dus ca la nivelul autorității serviciile de monitorizare și pază în afara sezonului de operare să fie atribuite împreună cu serviciile de exploatare operațională în vederea omologării din timpul sezonului.

În contextul în care Legea nr. 173/2008 prevede că atribuirea contractelor de exploatare operațională se poate face doar operatorilor care dețin licență de operare, Autoritatea nu a analizat legislația specifică în domeniul de activitate în vederea formulării unor propuneri de actualizare și

²¹ Legea nr. 173/2008 privind intervențiile active în atmosferă; HG nr. 601/2009 privind aprobarea Regulamentului de organizare și funcționare al Administrației Sistemului național antigrindină și de creștere a precipitațiilor, a Structurii organizatorice a Administrației Sistemului național antigrindină și de creștere a precipitațiilor și a unităților din subordine, precum și a Normelor metodologice de aplicare a Legii nr. 173/2008 privind intervențiile active în atmosferă

completare a cadrului legal specific²² cu privire la detalierea criteriilor selecție pentru acordarea licenței și a condițiilor minime de îndeplinire a acestora.

Prin normele metodologice menționate nu au fost reglementate aspecte referitoare la eventualele modificări apărute la nivelul operatorului, respectiv schimbarea structurii acționariatului, schimbarea denumirii comerciale, schimbarea formei juridice, insolvență, faliment etc.

- necorelarea prevederilor legale specifice domeniului de intervenții active în atmosferă în ceea ce privește dreptul de a primi licența de operare a operatorilor de sistem²³. Astfel la art. 31 alin. 5 din Legea nr. 173/2008 se prevede că dreptul de a primi licența de operare îl au operatorii de sistem români sau străini, în timp ce prin normele de aplicare ale legii, aprobate prin HG nr. 601/2009, se prevede ca solicitantul licenței de operare să fie persoană juridică română (pct. 4.1.3 - Anexa 3A).

Cauze: entitatea și-a exercitat necorespunzător funcția de reglementare, prin care trebuia să asigure realizarea cadrului juridic și elaborarea reglementărilor specifice în domeniul intervențiilor active în atmosferă.

Consecințe: entitatea este dependentă de un singur operator licențiat pentru exploatarea operațională în vederea omologării unităților sistemului la nivel de Grup de combatere/ Unitate de Combatere.

Recomandări: analiza legislației specifice domeniului de activitate în vederea identificării necesităților de revizuire și formularea unor propuneri de actualizare și completare a acestora în colaborare cu MADR, care să vizeze inclusiv aspectele reținute de audit, referitoare la:

▪ criteriile de acordare a licenței, prevăzute de lege cu caracter general și a condițiilor minime de îndeplinire a acestora, prin formularea unor propuneri privind:

- specificarea nivelului de pregătire solicitat personalului de operare, experiența minimă în domeniul intervențiilor active în atmosferă, numărul minim de specialiști pentru fiecare specialitate aferentă domeniului intervenții active în atmosferă (pirotehnist, artificier, operator punct de lansare, coordonator și altele, după caz);

- detalierea condițiilor/criteriilor pe baza cărora se evaluează capacitatea solicitantului de a îndeplini prevederile legii privind intervențiile active în atmosferă;

- detalierea condițiilor/criteriilor pe baza cărora se evaluează capacitatea financiară a solicitantului de a-și asigura resurse, din surse proprii, pentru funcționarea ca operator minimum 3 luni, inclusiv în ceea ce privește capacitatea solicitantului de a îndeplini cerințele legislației referitoare la achiziții publice, privind eligibilitatea, garanțiile etc.;

- impunerea condiției ca solicitantul să fie autorizat, în conformitate cu prevederile legilor privind paza bunurilor, posesia de armament, lucru și transport muniție și explozivi etc.;

- detalierea condițiilor/criteriilor pe baza cărora se evaluează capacitatea solicitantului de a îndeplini cerințele contractuale cu Autorității și/sau unitățile din subordine, privind garanția de operare sigură;

- corelarea prevederilor legale specifice domeniului de intervenții active în atmosferă în ceea ce privește dreptul de a primi licența de operare a operatorilor de sistem.

▪ condițiile și modalitatea de menținere a valabilității licenței în cazul modificărilor intervenite la nivelul operatorului licențiat (schimbarea structurii acționariatului, schimbarea denumirii comerciale, schimbarea formei juridice, insolvență, faliment etc.).

▪ revizuirea Procedurii operaționale PO-12/2018 privind selecția operatorilor SNACP în sensul detalierei modului de organizare și desfășurare a selecției în vederea acordării licenței de operare, precum și a modului de ridicare sau suspendare a licențelor de operare, conform modificărilor legislative propuse și aprobate;

²² art. 47 lit. b și lit. h din Legea nr. 173/2008 și art. 3 lit. c din HG nr. 1186/2014 privind organizarea și funcționarea Autorității pentru Administrarea Sistemului Național Antigrindină și de Creștere a Precipitațiilor

²³ Legea nr. 173/2008 privind intervențiile active în atmosferă art. 31 alin 5 și pct. 4.1.3 – Anexa 3 A din HG nr. 601/2009

▪ detalierea în Regulamentele de funcționare a Comisiilor de selecție a modului de lucru privind evaluarea îndeplinirii criteriilor de selecție pentru licențierea operatorilor SNACP, a documentelor care trebuie întocmite de Comisie, inclusiv a elementelor minime obligatorii ale Procesului verbal al Comisiei și ale fișei de evaluare a criteriilor de selecție și documentelor depuse, conform modificărilor legislative propuse și aprobate.

👉 **Obiectivul auditului:** Respectarea criteriilor de selecție a organizației care monitorizează activitatea unităților din structură.

5.8. Procedura operațională privind selecția organizației care monitorizează activitatea unităților din structura Autorității nu include prevederi referitoare la persoanele responsabile/structurile din care vor fi desemnați membrii Comisiei de selecție, precum și formularele/documentele privind activitatea comisiei de selecție.

Monitorizarea activității unităților din structura AASNACP se realizează, potrivit prevederilor art. 18 din Legea nr. 173/2008, de către organizații neguvernamentale, precum și a normelor metodologice aprobate prin HG nr 601/2009.

Modalitatea de selecție a organizației care monitorizează activitatea UCCG-urilor, la nivelul Autorității, a fost prevăzută în Procedura Operațională PO-10/2018 *privind selecția organizației care monitorizează activitatea unităților din structura Autorității pentru Administrarea Sistemului Național Antigrindină și de Creștere a Precipitațiilor*.

Din analiza procedurii menționate a reieșit că aceasta nu conține prevederi privind persoanele responsabile/structurile din care vor fi desemnați membrii Comisiei de selecție, precum și formularele/documentele care se întocmesc de către comisia de selecție a organizației de monitorizare a activității unităților din cadrul SNACP.

Cauze: implementarea necorespunzătoare a controlului intern managerial privind Standardul 9 *Proceduri*.

Consecințe: procedurile operaționale elaborate de entitate nu reprezintă instrumente eficiente de control intern, având în vedere că acestea nu sunt complete și adaptate proceselor și activității procedural.

Recomandare: revizuirea procedurii operaționale privind selecția organizației care monitorizează activitatea unităților din structura Autorității în sensul completării acesteia cu informații privind angajații/structurile din care vor fi desemnați membrii Comisiei de selecție a organizației de monitorizare a activității unităților din cadrul SNACP, documentele de referință privind activitatea de selecție a organizației de monitorizare a activității unităților din cadrul SNACP.

👉 **Obiectivul auditului:** Metodologia de calcul a componentei economice/sociale a programului de realizare a sistemului național antigrindină și de creștere a precipitațiilor, atestarea calității și eficiența economică a activității de intervenții active în atmosferă.

5.9. a. Neefectuarea unei analize privind valorile componentelor economică și socială, determinate pentru unitățile de combatere din cadrul SNACP de către o organizație neguvernamentală independentă în anul 2021, precum și necalcularea acestor componente pentru perioada 2022-2023.

Eficiența economică a intervențiilor active în atmosferă presupune calcularea a două componente, respectiv componenta economică și componenta socială, definite conform prevederilor art. 12 și 13 din Legea nr. 173/2008 privind intervențiile active în atmosferă astfel:

- *componenta economică, reprezintă valoarea procentuală a protecției la fenomenele meteorologice periculoase sau dăunătoare, asigurată prin exploatarea sistemului în beneficiul direct al exploataților agricoli;*

- *componenta socială, reprezintă protecția generală a populației la acțiunea fenomenelor meteorologice sau periculoase.*

Metodologia de calcul a acestora este prevăzută în Anexele 3 K și 3 L, din HG nr. 601/2009 privind normele de aplicare a Legii nr. 173/2008.

Pentru cele două componente menționate, în anul 2021, s-a calculat valoarea acestora, conform datelor prezentate în Raportul de Servicii de monitorizare a activității de intervenții active în atmosferă, elaborat de Asociația Centrul Focal pentru Monitorizarea și Conservarea Biodiversității Cluj-Napoca, pentru cele cinci unități din cadrul AASNACP (Oltenia, Moldova Iași, Moldova Vrancea, Timiș și Prahova), organizație neguvernamentală care a monitorizat activitatea de intervenții active în atmosferă în perioada 01.08.2021-15.10.2021.

Raportul menționat concluzionează că s-au înregistrat variații destul de ridicate de la un grup de combatere la altul din cadrul unităților de combatere, a valorilor celor două componente și că Autoritatea va efectua o analiză a impactului acestor valori.

Astfel, la nivelul UCCG Moldova 1 valorile celor două componente prezintă variații mari, respectiv componenta economică prezintă variații de la 52,35% (GC Cotnari) la 90,74% (GC Panciu și Vrancea SUD), iar componenta socială prezintă variații de la 47,65% (GC Cotnari) la 9,26% (CG Panciu și Vrancea Sud).

În mod similar, au fost înregistrate variații mari și la alte grupuri de combatere din cadrul unităților de combatere, însă până în prezent, nu s-a efectuat o analiză a impactului acestor valori de către Autoritate, conform celor menționate în raportul de monitorizare.

În ceea ce privește perioada 2022-2023, nu au fost întocmite de către organizații neguvernamentale rapoarte din care să rezulte atestarea calității activității de intervenții active în atmosferă, întrucât nu au fost contractate servicii de monitorizare a activității de exploatare operațională.

Precizăm că prin programele anuale ale achizițiilor publice nr. 785/17.02.2022 și nr. 1505/21.03.2023, întocmite după aprobarea bugetului inițial, au existat prevederi pentru aceste servicii, însă în urma revizuirii acestora serviciile de monitorizare a activității nu au mai fost prevăzute.

b. Implementarea parțială a recomandărilor organizației de monitorizare a activității unităților din structura AASNCAP prezentate în Raportul Final Servicii de monitorizare a activității de intervenții active în atmosferă, întocmit în anul 2021. Protocolul de colaborare încheiat de AASNACP cu APIA pentru furnizarea unor informații referitoare la structura culturilor aferentă terenurilor declarate de producătorii agricoli, aflate în zona protejată de SNACP nu a fost operațional.

În cadrul Raportului Final Servicii de monitorizare, realizat în anul 2021, au fost formulate unele recomandări privind:

- 1) inițierea unor acțiuni de mediatizare și promovare a activităților desfășurate de AASNACP la nivelul prefecturilor, ISU județene și al unităților administrativ teritoriale în vederea aducerii la cunoștință a efectelor pozitive determinate de activitatea de combatere a căderilor de grindină;
- 2) inițierea unor protocoale între AASNACP și APIA în vederea punerii la dispoziție a informațiilor pentru suprafețele aflate în zonele de intervenții active în atmosferă;
- 3) inițierea unor protocoale între AASNACP și prefecturi/ISU județene în vederea punerii la dispoziție a informațiilor rezultate în urma sesizărilor primite de la persoane fizice/juridice ca urmare a manifestărilor fenomenelor meteorologice violente;
- 4) inițierea unor programe de informare de către AASNACP în vederea pregătirii la nivelul unităților administrativ teritoriale a persoanelor care trebuie să sesizeze incidentele apărute în teritoriu;
- 5) inițierea și contractarea serviciilor de monitorizare a activităților desfășurate înaintea debutului sezonului de combatere astfel ca prestatorul să-și poată planifica judicios activitatea pe care o va desfășura.

Din analiza datelor și informațiilor prezentate de entitate a reieșit că autoritatea a întreprins măsuri doar pentru implementarea recomandărilor formulate la punctele 1 și 3.

În ceea ce privește recomandarea de la pct. 2, menționăm că în anul 2020 a fost încheiat un Protocolul de colaborare cu APIA nr. P228/28.12.2020/7417/29.12.2020 privind furnizarea unor informații referitoare la structura culturilor aferentă terenurilor declarate de producătorii agricoli și aflate în zona protejată, în scopul evaluării eficienței economice a activității agricole. Protocolul menționat nu a fost operațional din lipsă de personal de specialitate în domeniu și a unui soft specializat în prelucrarea datelor puse la dispoziție de APIA.

Cauze: nedispunerea de măsuri pentru analiza impactului variațiilor determinate prin Raportul de monitorizare a activității de intervenții active în atmosferă; necontractarea serviciilor de monitorizare, în perioada 2022-2023; nedispunerea de măsuri pentru implementarea recomandărilor din raportul menționat.

Consecințe: nerealizarea unei evaluări independente a eficienței economice a activității de intervenție activă în atmosferă în perioada 2022-2023.

Recomandări: Efectuarea periodică a evaluării activității de intervenții active în atmosferă și diseminarea concluziilor rezultate către beneficiarii SNACP, opinia publică și alte instituții interesate, după caz.

Continuarea demersurilor privind implementarea integrală a recomandărilor formulate de organizația de monitorizare a activității unităților din structura AASNACAP în anul 2021.

Întreprinderea demersurilor necesare pentru punerea în aplicare a Protocolului de colaborare încheiat cu APIA.

👉 **Obiectivul auditului:** Alocarea fondurilor de la bugetul de stat pentru activitatea autorității.

5.10. a. Neîncadrarea cheltuielilor cu bunuri și servicii și cheltuielile de capital pe structura indicatorilor clasificăției bugetare, precum și neraportarea detaliată a acestor cheltuieli în contul de execuție.

Potrivit prevederilor art.2 din HG nr. 601/2009, finanțarea cheltuielilor curente ale Autorității și unităților din structură se asigură de la bugetul de stat prin bugetul Ministerului Agriculturii, și Dezvoltării Rurale, pe baza bugetului AASNACAP, aprobat de ministrul agriculturii și dezvoltării rurale și includ **a) cheltuielile proprii ale Autorității și unităților din subordine și b) cheltuielile anuale de exploatare a Sistemului.**

În ceea ce privește cheltuielile proprii ale Autorității și ale unităților din subordine, în perioada 2021-2023, prin bugetul MADR, de la cap. 83.01 Agricultură, au fost finanțate doar cheltuieli de personal și cheltuieli de capital (pentru anul 2022), fiind raportate conform clasificăției economice, respectiv la Titlul I cheltuieli de personal și titlul XII Cheltuieli de capital.

În ceea ce privește cheltuielile cu bunuri și servicii aferente activității aparatului propriu, de exploatare a SNACP, precum și cheltuielile de investiții aferente SNACP au fost finanțate, prin bugetul MADR, de la capitolul 80.01 Acțiuni generale, subcapitolul 80-01.01.05 Sistemul național antigrindină, fiind raportate global la Titlul VII Alte transferuri, art. bug. 55.01.05.

La nivelul Autorității s-a considerat că toate cheltuielile anuale de exploatare, constând în cheltuieli cu bunuri și servicii pentru funcționarea aparatului propriu și a SNACP, precum și cheltuieli de investiții pentru realizarea obiectivelor aprobate prin etapele anuale, sunt aferente capitolului 80-01.01.05, fiind raportate global la Titlul VII Alte transferuri, art. bug. 55.01.05.

Același cadru legal, a stabilit organizarea evidenței cheltuielilor curente ale Autorității și unităților din structură, constând în cheltuielile anuale de exploatare a Sistemului, pe clasificăția indicatorilor privind finanțele publice în Titlul II - Bunuri și servicii²⁴, precum și organizarea evidenței cheltuielilor de capital la Titlul XII (art. 70) Cheltuieli de capital.

Totodată, în ceea ce privește modul de întocmire a balanței de verificare, al bugetului de venituri și cheltuieli, execuția acestuia, precum și modul de raportare în contul de execuție anexa 7- cheltuieli,

²⁴ art.2 alin 2 din HG nr. 601/2009

echipa de audit a constatat că AASNACP nu a întocmit documentele menționate pe structura prevăzută clasificăției economice prevăzută de Legea nr. 500/2002 și OMFP nr. 1917/2005.

b. Neorganizarea evidenței analitice a elementelor de cheltuieli care sunt luate în considerare la calculul eficienței economice a activității de intervenții conform structurii prevăzute pentru cheltuielile anuale de exploatare a SNACP²⁵.

În ceea ce privește elementele de cheltuieli care intră în structura costurilor operaționale²⁶ pe baza cărora s-au determinat valorile menționate s-a constatat că la nivelul Autorității nu a fost organizată corespunzător evidența analitică a acestora.

Aceste cheltuieli au fost înregistrate în contul sintetic 628 „Alte servicii prestate de terți”, fără detalierea acestora conform structurii cheltuielilor de exploatare prevăzută în anexa 3N, art. 2, lit. b din HG nr. 601/2009, ținând cont de cerințelor impuse de specificul activității și a necesităților de informare²⁷.


Cauze: interpretarea eronată a prevederilor legale aplicabile și exercitarea necorespunzătoare a controlului intern managerial

Consecințe: bugetul de venituri și cheltuieli și situațiile financiare anuale nu oferă o imagine fidelă a activității SNACP, ca urmare a întocmirii și raportării necorespunzătoare a acestora, situație care îngreunează procesul de analiză, monitorizare și evaluare a modului de utilizare a sumelor primite pentru finanțarea activității.

Recomandări:

Organizarea contabilității conform prevederilor Planului de conturi aplicabil la nivelul instituțiilor publice în ceea ce privește cheltuielile cu bunuri și servicii și de capital, aferente cheltuielilor anuale de exploatare a SNACP, prin încadrarea acestora pe structura indicatorilor clasificăției bugetare economice, astfel încât întocmirea bugetului de venituri și cheltuieli și a contului anual de execuție să se efectueze conform reglementărilor legale.

Organizarea evidenței analitice a elementelor de cheltuieli de exploatare a SNACP pe structura prevăzute în anexa 3 N din HG nr. 601/2009.

 **Obiectivul auditului:** Respectarea prevederilor legale cu privire la efectuarea cheltuielilor proprii Autorității și a cheltuielilor de exploatare și funcționare a sistemului.

5.11 Nerespectarea principiului transparenței ca urmare a nepublicării în SEAP a anunțului de atribuire a unui contract. Nesolicitarea avizului comitetului tehnico-economic constituit la nivelul organului ierarhic superior (CTE MADR).

Ca urmare a aplicării testelor de detaliu asupra elementelor din eșantionul constituit pentru testarea conformității cu reglementările în vigoare, s-a constatat că pentru un contract privind realizarea studiului de fezabilitate pentru Extindere GC Vânu Mare nu a fost publicat în SEAP anunțul de atribuire, conform prevederilor legale²⁸, respectiv în 30 zile de la data atribuirii contractului, fapt ce a determinat nerespectarea principiului transparenței prevăzut la art. 2 alin. (2) lit d din Legea nr. 98/2016, privind achizițiile publice. De asemenea, s-a reținut că pentru acest studiu nu a fost solicitat avizul CTE MADR în vederea aprobării indicatorilor tehnico-economici, conform prevederilor legale aplicabile²⁹.

²⁵ anexa 3N, la art. 2, lit. b din HG nr. 601/2009 pentru aprobarea normelor metodologice de aplicare a Legii nr. 173/2008

²⁶ **cheltuielile cu exploatarea operațională**, respectiv: cheltuieli cu serviciile operative de intervenții active de exploatare operațională și/sau cercetare în vederea omologării de la nivelul PL și PC; cheltuielile cu instalarea mijloacelor tehnice, orientare instalații lansare în perioada serviciului operativ, echipamente și soft-uri în PL; cheltuielile cu conservarea/deconservarea, reparații curente și întreținere mijloace tehnice și echipamente în PL; cheltuielile cu transportul de carburant, cheltuielile cu transportul personal pentru serviciul operativ; cheltuielile cu transportul special rachete anti-grindină; cheltuielile cu funcționarea Centrului unic integrat anti-grindină (CUIA)/coordonare aviație; serviciile cu monitorizarea și paza, ..etc, precum și **cheltuielile de capital** ale Autorității și unităților din structură

²⁷ Legea nr. 82/1991 a contabilității, republicată; Legea nr. 500/2002 privind finanțele publice; OMFP 1917/2005, cu modificările și completările ulterioare

²⁸ art. 145 alin 1 lit. a din Legea nr. 98/2016 privind achizițiile publice

²⁹ art. 7(7) din HG nr. 907/2016 și ale art.43(1) din Legea nr. 500/2002, cu modificările și completările ulterioare.

Pentru nerespectarea prevederilor legale s-a aplicat entității sancțiunea³⁰ avertismentului verbal, conform prevederilor Legii nr. 98/2016, Legii nr. 500/2002 și ale OG nr. 2/2001 privind regimul juridic al contravențiilor, cu modificările și completările ulterioare.

Cauze: nerespectarea regulilor de publicitate și transparență, funcționarea inefficientă a formelor de control intern.

Consecințe: crearea premiselor pentru apariția riscului privind utilizarea neeconomicoasă, inefficientă și ineficace a fondurilor publice alocate finanțării obiectivelor de investiții.

Recomandări: publicarea anunțurilor de atribuire a contractelor de achiziții publice, astfel încât să se asigure respectarea regulilor de publicitate și transparență; instituirea unor controale care să asigure respectarea prevederilor legale aplicabile finanțării obiectivelor de investiții pentru asigurarea unei buni gestiuni financiare în utilizarea fondurilor publice.

6. ALTE ASPECTE/BUNĂ GUVERNANȚĂ

Sistemul de control intern managerial, conceput și implementat la nivelul AASNACP a prezentat unele slăbiciuni în proiectare și funcționare. În cadrul misiunii, echipa de audit a constatat unele aspecte care, deși nu au contribuit la modificarea concluziei de audit, se recomandă să fie avute în vedere pentru a fi remediate:

1. Alte aspecte

Prin Ordinul ministrului agriculturii nr. 300/26.07.2024 s-a dispus suspendarea exploatării și funcționării operaționale a Grupului de Combatere Prahova, începând cu data de 26.07.2024. Cu aceeași dată, infrastructura operațională de combatere a căderilor de grindină de pe raza jud. Prahova a intrat în pază și conservare.

Din preambulul Ordinului menționat reiese că acesta a fost emis ținându-se cont de „*solicitările exprese transmise de către fermierii și producătorii agricoli din județul Prahova (...) în ceea ce privește sistarea lansării de rachete antigrindină.*”

Ordinul ministrului agriculturii de suspendare a activității specifice pentru GC Prahova nu a fost avizat de conducerea AASNACP, așa cum reiese din Nota nr. 5239/26.07.2024 *privind neavizarea OMADR nr. 300/26.07.2024.*

De asemenea, la data de 30.08.2024 MADR a transmis conducerii Autorității că nu există resursele financiare necesare suplimentării bugetului AASNACP pentru asigurarea activității de operare a sistemului în perioada septembrie decembrie 2024, solicitând totodată dimensiunea lunară a creditelor de angajament și a celor bugetare având ca destinație activitatea de conservare și pază a infrastructurii dezvoltată în cadrul programului.

Prin ordinul menționat s-a dispus suspendarea activității începând cu data de 26.07.2024 și până la data prezentării unui studiu de impact asupra efectelor intervenției active în atmosferă de către AASNACP, în baza prevederilor art. 4 lit. g din Legea nr. 173/2008³¹ privind intervențiile active în atmosferă, cu modificările și completările ulterioare.

Precizăm că entitatea a prezentat echipei de audit documentul intitulat „*Studii de meteorologie, climatologie și hidrologie privind impactul aplicării tehnologiilor de intervenții active în atmosferă*”, întocmit în anul 2016 de către Proiectantul general al SNACP. Din acest studiu reiese că s-a evaluat expunerea și vulnerabilitatea posibilă la impactul activităților de intervenții active în atmosferă, asupra

³⁰ art. 224 alin 1 lit f și art. 228 din Legea nr. 98/2016 privind achizițiile publice; art. 5 și art. 38 alin 1 din OG 2/2001 privind regimul juridic al contravențiilor

³¹ art. 4 din Legea 173/2008: activitățile se desfășoară pentru: a) prevenirea, diminuarea și/sau eliminarea pagubelor produse de fenomenele meteorologice periculoase, în mod unitar și calificat; b) satisfacerea nevoilor de apă pentru agricultură, complementar irigațiilor; c) creșterea rezervelor de apă pentru nevoile economiei și populației; d) creșterea protecției unor activități economice și sociale la acțiunea unor fenomene meteorologice periculoase: grindină, ceață densă, chiciură, avalanșe, tornade locale etc.; e) îmbunătățirea condițiilor meteorologice pentru manifestări festive și sportive naționale; f) satisfacerea nevoilor de cercetare în domeniu, inclusiv ca urmare a participării la programe internaționale specifice; g) întocmirea de studii de specialitate în domeniul de competență; h) îmbunătățirea microclimatului pe zone locale sau extinse în folosul creșterii calității vieții populației; i) integrarea României în programele regionale, europene și internaționale în domeniu.

stării ecosistemelor și comunităților locale pentru UCCG Moldova 1 Iași. Ulterior anului 2016, Studiul nu a fost actualizat ținând cont de stadiul de dezvoltare a SNACP, care în prezent cuprinde 6 UCCG (Prahova, Iași, Vrancea, Oltenia, Timiș, Mureș).

În cadrul ședinței de conciliere entitatea a comunicat că pentru a duce la îndeplinire prevederile art.1(1) din OMADR nr. 300/26.07.2024 Autoritatea a elaborat Caietul de sarcini pentru realizarea „Studiului privind impactul asupra mediului și influența intervențiilor active în atmosferă asupra regimului de precipitații, din zona de protecție a Sistemului Național Antig grindină și de Creștere a Precipitațiilor în județele Prahova, Iași și Vrancea”.

Recomandare: dispunerea măsurilor necesare pentru asigurarea evaluării impactului activității de intervenții active în atmosferă asupra stării ecosistemelor, precum și asupra protecției populației, a suprafețelor și a culturilor agricole din zonele de intervenție, față de fenomenele meteorologice periculoase.

2. Aspecte de bună guvernare

În cadrul misiunii de audit de conformitate s-au constatat unele aspecte care, deși nu au contribuit la modificarea concluziei de audit, se recomandă să fie avute în vedere pentru a fi remediate, respectiv:

- nu au fost elaborate și implementate strategia de comunicare și informare publică prin care să se asigure creșterea vizibilității domeniului de activitate, respectiv intervenții active în atmosferă, informarea autorităților, a populației și a mass-mediei cu privire la combaterea fenomenelor meteorologice periculoase, precum și strategia IT pe termen scurt/mediu.

- nu a fost elaborată o procedură de sistem privind activitatea operațională specifică Autorității, prin care să se formalizeze atât activitățile de achiziție, gestionare și administrare a stocurilor (rachete), cât și prestarea activităților de intervenții active în atmosferă, cercetarea/omologarea unităților de combatere a căderilor de grindină, inclusiv în ceea ce privește activitatea de monitorizare-derulare și evaluare a rezultatului acestor acțiuni.

- nu au fost elaborate proceduri operaționale pentru toate activitățile procedurabile identificate la nivelul autorității, iar anumite proceduri operaționale nu au fost revizuite și actualizate.

Astfel, nu au fost elaborate următoarele proceduri operaționale: evaluarea riscurilor de corupție, protejarea avertizorilor în interes public, cercetare disciplinară prealabilă a angajaților pentru cazurile în care se sesizează sau se înregistrează abateri disciplinare, identificarea funcțiilor sensibile. De asemenea, unele proceduri operaționale privind: circuitul documentelor în cadrul AASNACP, managementul informațiilor și al documentelor de activitate operațională privind intervențiile active în atmosferă, managementul financiar contabil, monitorizarea și raportarea acțiunilor de intervenții active descriu succint (în termeni generali) documentele/activitățile sau circuitul acestora în cadrul instituției, fără a se indica tipul documentelor, activitățile economico-financiare sau persoanele responsabile în derularea, verificarea, avizarea/aprobarea acestora.

- Compartimentul de audit public intern funcționează cu un singur auditor, neputând fi asigurată supervizarea activității de audit și realizarea activităților stabilite prin planul anual.

- nu au fost implementate în totalitate recomandările auditului intern, gradul de implementare a acestora, în perioada auditată, fiind de 85%.

Recomandări:

- dezvoltarea sistemului de control intern managerial astfel încât să se asigure instituirea unor controale relevante și eficiente pentru a gestiona riscurile aferente activităților desfășurate de structurile de specialitate din cadrul entității;

- elaborarea și implementarea unei strategii de comunicare și informare, care să asigure promovarea acțiunilor instituției, relevanța activităților desfășurate și transparența decizională; stabilirea unui cadru conceptual pentru comunicarea instituțională și a priorităților în comunicare; identificarea mecanismelor de organizare și realizare a activităților de comunicare, pentru creșterea

eficienței interacțiunii între instituție și beneficiarii direcți/indirecți a activităților desfășurate de aceasta.

- elaborarea și implementarea unei strategii IT pe termen scurt/mediu și a unei politici de securitate pentru administrarea sistemului informatic;

- elaborarea, revizuirea și actualizarea procedurilor operaționale aferente activităților desfășurate, monitorizarea corespunzătoare a implementării și funcționării acestora, inclusiv:

- elaborarea unei proceduri de sistem privind activitatea operațională specifică Autorității, prin care să se formalizeze activitățile de achiziție, gestionare și administrare a stocurilor (rachete), prestarea activităților de intervenții active în atmosferă, cercetarea/omologarea unităților de combatere a căderilor de grindină, inclusiv în ceea ce privește activitatea de monitorizare-derulare și de evaluare a rezultatului acestor acțiuni.

- revizuirea procedurilor operaționale privind: evaluarea riscurilor de corupție, semnalarea neregularităților care să aibă în vedere modalitatea de prevenire, detalieri și gestionare a situațiilor de conflicte de interese; protejarea avertizorilor în interes public; cercetare disciplinară prealabilă a angajaților pentru cazurile în care se sesizează sau se înregistrează abateri disciplinare; elaborarea unei proceduri pentru identificarea funcțiilor sensibile.

7. PUNCTUL DE VEDERE AL ENTITĂȚII CU PRIVIRE LA CONSTATĂRILE AUDITULUI ȘI ACȚIUNILE ÎNTREPRINSE DE ACEASTA

În urma ședinței de conciliere desfășurate în data de 17.03.2025 s-a încheiat Minuta nr. 1786/17.03.2025 din care reiese că nu au rămas puncte de vedere divergente față de recomandările formulate de Curtea de Conturi.

8. RESPONSABILITĂȚILE CURȚII DE CONTURI ȘI ALE CONDUCERII ENTITĂȚII AUDITATE

Responsabilitatea echipei de audit este de a efectua auditul în conformitate cu Standardele Internaționale privind Instituțiile Supreme de Audit (ISSAI). Aceste standarde impun respectarea de către auditorii publici externi a cerințelor de natură etică și profesională. Ca parte a unui audit care se bazează pe ISSAI, ne-am exercitat raționamentul profesional și ne-am menținut scepticismul profesional pe tot parcursul auditului.

Conducerea entității auditate este responsabilă pentru: desfășurarea activităților și operațiunilor sale în conformitate cu legile și reglementările aplicabile; instituirea acelor controale interne considerate a fi necesare pentru a permite aplicarea regulilor, reglementărilor și liniilor directoare aferente care guvernează entitatea; punerea la dispoziția auditorilor publici externi a tuturor informațiilor necesare desfășurării auditului.

CURTEA DE CONTURI A ROMÂNIEI

Aprobat prin Hotărârea Plenului nr. 373/10.04.2024



DEPARTAMENTUL III

Nr. 29641/22.04.2025

**SCRISOARE CĂTRE CONDUCEREA
Autorității pentru Administrarea Sistemului Național Antigrindină și de Creștere a
Precipitațiilor (AASNACP)**

Domnului președinte - director general Dragoș Manole

Introducere

Curtea de Conturi a României a desfășurat misiunea de audit de conformitate cu tema „Modul de administrare și întrebuințare a resurselor pentru gestionarea efectelor schimbărilor climatice și derularea programului de realizare a sistemului național antigrindină” în perioada 2021-2023” la Autoritatea pentru Administrarea Sistemului Național Antigrindină și pentru Creșterea Precipitațiilor (AASNACP).

În cadrul ședinței de deschidere din data de 03.10.2024 au fost discutate aspecte cuprinse în Scrisoarea de misiune nr. 59564/04.09.2024, a fost prezentată echipa de audit și s-au stabilit elementele necesare realizării acțiunii.

Obiectivul auditului a fost de a obține o asigurare limitată privind regularitatea și corectitudinea modului de administrare și întrebuințare a resurselor pentru gestionarea efectelor schimbărilor climatice și derularea programului de realizare a sistemului național antigrindină.

La finalizarea etapei de planificare v-am prezentat o scrisoare (nr. 17645/30.10.2024) prin care v-am comunicat riscurile identificate, răspunsul echipei de audit la acestea, vulnerabilitățile sistemului de control intern de la nivelul entității, precum și unele sugestii pe care echipa de audit le-a formulat cu scopul reducerii riscurilor identificate și îmbunătățirii sistemului de control intern.

Procesul de emitere a Raportului de audit a respectat prevederile ISSAI 4000 Standardul Internațional de Audit de conformitate și dispozițiile Regulamentului privind activitatea de audit public extern (RAAPE) aprobat prin H.P. nr. 629/20.12.2022.

În urma auditului au rezultat următoarele:

I. CONSTATĂRI CARE AU STAT LA BAZA CONCLUZIEI AUDITULUI

1. Activitățile de omologare și punere în funcțiune a Unităților de Combateră a Căderilor de Grindină (UCCG) care compun Sistemul Național Antigrindină și pentru Creșterea Precipitațiilor (SNACP), prevăzute în Programul aprobat prin HG nr. 256/2010, nu au fost realizate integral și în perioada prevăzută.

Recomandare: Continuarea demersurilor de omologare a unităților de combateră a căderilor de grindină, conform etapelor prevăzute în Programul de omologare pentru perioada 2025-2028.

Termen de implementare: 30.06.2025

2. La nivelul AASNACP nu a fost elaborată o procedură formalizată prin care să se stabilească modul concret, criteriile, sarcinile, competențele și responsabilitățile specifice activității de repartizare a sumelor aprobate în buget, pentru finanțarea obiectivelor cuprinse în etapele anuale de implementare a Programului de realizare a SNACP.

Organizarea necorespunzătoare a evidenței programului și a indicatorilor aferenți acestora. Sumele aprobate, angajate și utilizate pentru finanțarea obiectivelor aferente etapelor anuale ale implementării Programului de realizare a SNACP nu au fost detaliate pe categorii de cheltuieli, conform clasificății bugetare, acestea fiind raportate global la Titlul VII Alte transferuri, art. bug. 55.01.05.

Recomandare: elaborarea unei proceduri operaționale prin care să se stabilească modul concret, criteriile, sarcinile, competențele și responsabilități specifice activității de întocmire a proiectului de buget, prioritățile stabilite în formularea propunerilor de buget, repartizarea sumelor aprobate pentru finanțarea obiectivelor specifice etapelor anuale ale Programului, organizarea corespunzătoare a evidenței indicatorilor aferenți programului, precum și a sistemului de monitorizare a programului de investiții.

Termen de implementare: 30.09.2025

3. Efectuarea necorespunzătoare a inventarierii imobilizărilor corporale în curs de execuție realizate în cadrul etapelor anuale ale Programului de realizare a SNACP.

Recomandare: efectuarea inventarierii imobilizărilor corporale în curs de execuție prin analizarea soldului contului „Active fixe corporale în curs de execuție” și stabilirea situației reale a acestuia, astfel încât situațiile financiare să reflecte realitatea patrimonială.

Termen de implementare: 30.09.2025

4. Neorganizarea și nefuncționarea, în perioada auditată, a consiliilor consultative pe lângă AASNACP și centrele zonale de coordonare, în conformitate cu prevederile punctului 4 din HG nr. 601/2009 privind aprobarea Normelor metodologice de aplicare a Legii nr. 173/2008 privind intervențiile active în atmosferă.

După înființarea AASNACP prin Legea nr. 139/2014, pe lângă Autoritate și centrele zonale nu au funcționat Consiliile consultative prevăzute în Normele de aplicare ale Legii nr. 173/2008 privind intervențiile active, aprobate prin H.G. nr. 601/2009.

Până la finalizarea raportului de audit, la nivelul Autorității a fost organizat Consiliul consultativ, care s-a întrunit în ședința din data de 10 februarie 2025 pentru avizarea noului Program Strategic de dezvoltare a SNACP, aferent perioadei 2025-2024.

Recomandare: Asigurarea organizării și funcționării consiliilor consultative pe lângă centrele zonale de coordonare, pentru exercitarea atribuțiilor de avizare prevăzute de lege.

Termen de implementare: 31.12.2025

5. AASNACP nu a efectuat un audit de urmărire pentru verificarea menținerii condițiilor de funcționare impuse proiectantului general al SNACP în cel de-al treilea an de după selecția și atestarea acestuia din anul 2020.

Recomandare: Efectuarea auditului de urmărire pentru verificarea menținerii condițiilor de funcționare impuse Proiectantului general la selecția acestuia.

Termen de implementare: 30.09.2025

6. Cadrul legal de reglementare a domeniului de intervenții active în atmosferă, prezintă unele inadvertențe și imperfecțiuni, ca urmare a necompletării și/ sau neactualizării acestuia de la aprobare și până în prezent. Autoritatea nu a analizat legislația specifică domeniului de activitate și nu a formulat propuneri de actualizare și completare a cadrului legal specific.

Autoritatea nu și-a exercitat funcția de reglementare, prevăzută la art. 3 lit. c din HG nr. 1186/2014, în vederea actualizării și completării cadrului legal specific activității de intervenții active în atmosferă.

Cadrul legal de reglementare a domeniului de intervenții active în atmosferă, prezintă unele carențe, inadvertențe și imperfecțiuni, ca urmare a necompletării și/ sau neactualizării acestuia de la aprobare și până în prezent, respectiv:

- nu au fost reglementate aspecte referitoare la publicarea anunțului privind organizarea procedurii de selecție a operatorilor sistemului în vederea licențierii și frecvența cu care se organizează această selecție, astfel încât să se asigure solicitarea de licențe de operare de către un număr cât mai mare de operatori. La nivelul entității organizarea procedurii de selecție în vederea licențierii operatorilor sistemului se organizează în funcție de perioada de valabilitate a acesteia, respectiv o dată la cinci ani.

- criteriile de acordare a licenței de operare, prevăzute de Normele metodologice de aplicare a legii privind intervențiile active în atmosferă au caracter general, fără să fie prevăzute condițiile minime de îndeplinire a acestora și modalitatea de evaluare de către Comisia de selecție.

Unele dintre criterii nu au fost definite clar și precis, astfel încât să excludă orice echivoc, deoarece condițiile de îndeplinire a acestora conține și acronimul ”etc.,,.. Exemplificăm în acest sens criteriile referitoare la capacitatea de autorizare a solicitantului, în conformitate cu prevederile legilor privind paza bunurilor, posesia de armament, lucru și transport muniție și explozivi etc. și la capacitatea tehnică a solicitantului (nivelul de pregătire a personalului de operare, experiență în domeniul intervențiilor active în atmosferă etc.). Definierea incompletă a acestor condiții a dus ca la nivelul autorității serviciile de monitorizare și pază în afara sezonului de operare să fie atribuite împreună cu serviciile de exploatare operațională în vederea omologării din timpul sezonului.

În contextul în care Legea nr. 173/2008 prevede că atribuirea contractelor de exploatare operațională se poate face doar operatorilor care dețin licență de operare, Autoritatea nu a analizat legislația specifică în domeniul de activitate în vederea formulării unor propuneri de actualizare și completare a cadrului legal specific cu privire la detalierea criteriilor selecție pentru acordarea licenței și a condițiilor minime de îndeplinire a acestora.

Prin normele metodologice menționate nu au fost reglementate aspecte referitoare la eventualele modificări apărute la nivelul operatorului, respectiv schimbarea structurii acționariatului, schimbarea denumirii comerciale, schimbarea formei juridice, insolvență, faliment etc.

- necorelarea prevederilor legale specifice domeniului de intervenții active în atmosferă în ceea ce privește dreptul de a primi licența de operare a operatorilor de sistem . Astfel la art. 31 alin. 5 din Legea nr. 173/2008 se prevede că dreptul de a primi licența de operare îl au operatorii de sistem români sau străini, în timp ce prin normele de aplicare ale legii, aprobate prin HG nr. 601/2009, se prevede ca solicitantul licenței de operare să fie persoană juridică română (pct. 4.1.3 - Anexa 3A).

Recomandări: Analiza legislației specifice domeniului de activitate în vederea identificării necesităților de revizuire și formularea unor propuneri de actualizare și completare a acesteia în colaborare cu MADR, care să vizeze inclusiv aspectele reținute de audit, referitoare la:

Criteriile de acordare a licenței, prevăzute de lege cu caracter general și a condițiilor minime de îndeplinire a acestora, prin formularea unor propuneri privind:

- specificarea nivelului de pregătire solicitat personalului de operare, experiența minimă în domeniul intervențiilor active în atmosferă, numărul minim de specialiști pentru fiecare specialitate aferentă domeniului intervenții active în atmosferă (pirotehnist, artificier, operator punct de lansare, coordonator și altele, după caz);

- detalierea condițiilor/criteriilor pe baza cărora se evaluează capacitatea solicitantului de a îndeplini prevederile legii privind intervențiile active în atmosferă;

- detalierea condițiilor/criteriilor pe baza cărora se evaluează capacitatea financiară a solicitantului de a-și asigura resurse, din surse proprii, pentru funcționarea ca operator minimum 3 luni, inclusiv în ceea ce privește capacitatea solicitantului de a îndeplini cerințele legislației referitoare la achiziții publice, privind eligibilitatea, garanțiile etc.;

- impunerea condiției ca solicitantul să fie autorizat, în conformitate cu prevederile legilor privind paza bunurilor, posesia de armament, lucru și transport muniție și explozivi etc.;
- detalierea condițiilor/criteriilor pe baza cărora se evaluează capacitatea solicitantului de a îndeplini cerințele contractuale cu Autorității și/sau unitățile din subordine, privind garanția de operare sigură;
- corelarea prevederilor legale specifice domeniului de intervenții active în atmosferă în ceea ce privește dreptul de a primi licența de operare a operatorilor de sistem.

Condițiile și modalitatea de menținere a valabilității licenței în cazul modificărilor intervenite la nivelul operatorului licențiat (schimbarea structurii acționariatului, schimbarea denumirii comerciale, schimbarea formei juridice, insolvență, faliment etc.).

Revizuirea Procedurii operaționale PO-12/2018 privind selecția operatorilor SNACP în sensul detaliierii modului de organizare și desfășurare a selecției în vederea acordării licenței de operare, precum și a modului de ridicare sau suspendare a licențelor de operare, conform modificărilor legislative propuse și aprobate;

Detalierea în Regulamentele de funcționare a Comisiilor de selecție a modului de lucru privind evaluarea îndeplinirii criteriilor de selecție pentru licențierea operatorilor SNACP, a documentelor care trebuie întocmite de Comisie, inclusiv a elementelor minime obligatorii ale Procesului verbal al Comisiei și ale fișei de evaluare a criteriilor de selecție și documentelor depuse, conform modificărilor legislative propuse și aprobate.

Termen de implementare: 31.12.2025

7. Procedura operațională privind selecția organizației care monitorizează activitatea unităților din structura Autorității nu include prevederi referitoare la persoanele responsabile/structurile din care vor fi desemnați membrii Comisiei de selecție și formularele/documentele specifice activității comisiei de selecție.

Recomandare: revizuirea procedurii operaționale privind selecția organizației care monitorizează activitatea unităților din structura Autorității în sensul completării acesteia cu informații privind angajații/structurile din care vor fi desemnați membrii Comisiei de selecție a organizației de monitorizare a activității unităților din cadrul SNACP, documentele de referință privind activitatea de selecție a organizației de monitorizare a activității unităților din cadrul SNACP.

Termen de implementare: 30.09.2025

8. Neefectuarea unei analize privind valorile componentelor economică și socială, determinate pentru unitățile de combatere din cadrul SNACP de către o organizație neguvernamentală independentă în anul 2021, precum și necalcularea acestor componente pentru perioada 2022-2023.

Implementarea parțială a recomandărilor organizației de monitorizare a activității unităților din structura AASNAP prezentate în *Raportul Final Serviciu de monitorizare a activității de intervenții active în atmosferă*, întocmit în anul 2021.

Protocolul de colaborare, încheiat cu APIA în anul 2020 pentru furnizarea unor informații referitoare la structura culturilor aferentă terenurilor declarate de producătorii agricoli, aflate în zona protejată de SNACP, nu a fost operațional, din lipsa personalului de specialitate la nivelul Autorității și a unui soft specializat în prelucrarea datelor furnizate de APIA.

Recomandări: Efectuarea periodică a evaluării activității de intervenții active în atmosferă și diseminarea concluziilor rezultate către beneficiarii SNACP, opinia publică și alte instituții interesate, după caz.

Continuarea demersurilor privind implementarea integrală a recomandărilor formulate de organizația de monitorizare a activității unităților din structura AASNAP în anul 2021.

Întreprinderea demersurilor necesare pentru punerea în aplicare a Protocolului de colaborare încheiat cu APIA.

Termen de implementare: 31.12.2025.

9. Neîncadrarea cheltuielilor cu bunuri și servicii și cheltuielile de capital pe structura indicatorilor clasificăției bugetare, precum și neraportarea detaliată a acestor cheltuieli în contul de execuție.

Neorganizarea evidenței analitice a elementelor de cheltuieli care sunt luate în considerare la calculul eficienței economice a activității de intervenții conform structurii prevăzute pentru cheltuielile anuale de exploatare a SNACP.

Aceste cheltuieli au fost înregistrate în contul sintetic 628 „Alte servicii prestate de terți”, fără detalierea acestora conform structurii cheltuielilor de exploatare prevăzută în anexa 3N, art. 2, lit. b din HG nr. 601/2009, ținând cont de cerințelor impuse de specificul activității și a necesităților de informare.

Recomandare: Organizarea contabilității conform prevederilor Planului de conturi aplicabil la nivelul instituțiilor publice în ceea ce privește cheltuielile cu bunuri și servicii și de capital, aferente cheltuielilor anuale de exploatare a SNACP, prin încadrarea acestora pe structura indicatorilor clasificăției bugetare economice, astfel încât întocmirea bugetului de venituri și cheltuieli și a contului anual de execuție să se efectueze conform reglementărilor legale.

Organizarea evidenței analitice a elementelor de cheltuieli de exploatare a SNACP pe structura prevăzute în anexa 3 N din HG nr. 601/2009.

Termen de implementare: 31.12.2025

10. Nerespectarea principiului transparenței ca urmare a nepublicării în SEAP a anunțului de atribuire a unui contract. Nesolicitarea avizului comitetului tehnico-economic constituit la nivelul organului ierarhic superior (CTE MADR).

Recomandări: Publicarea anunțurilor de atribuire a contractelor de achiziții publice, astfel încât să se asigure respectarea regulilor de publicitate și transparență; instituirea unor controale care să asigure respectarea prevederilor legale aplicabile finanțării obiectivelor de investiții pentru asigurarea unei buni gestiuni financiare în utilizarea fondurilor publice.

Termen de implementare: 31.12.2025

II. ALTE ASPECTE/BUNĂ GUVERNANȚĂ

1. Alte aspecte

Prin Ordinul ministrului agriculturii nr. 300/26.07.2024 s-a dispus suspendarea exploatării și funcționării operaționale a Grupului de Combatere Prahova, începând cu data de 26.07.2024. Cu aceeași dată, infrastructura operațională de combatere a căderilor de grindină de pe raza jud. Prahova a intrat în pază și conservare.

Din preambulul Ordinului menționat reiese că acesta a fost emis ținându-se cont de „*solicitările exprese transmise de către fermierii și producătorii agricoli din județul Prahova (...) în ceea ce privește sistarea lansării de rachete antigrindină.*”

Ordinul ministrului agriculturii de suspendare a activității specifice pentru GC Prahova nu a fost avizat de conducerea AASNACP, așa cum reiese din Nota nr. 5239/26.07.2024 *privind neavizarea OMADR nr. 300/26.07.2024.*

De asemenea, la data de 30.08.2024 MADR a transmis conducerii Autorității că nu există resursele financiare necesare suplimentării bugetului AASNACP pentru asigurarea activității de operare a sistemului în perioada septembrie decembrie 2024, solicitând totodată dimensiunea lunară a creditelor de angajament și a celor bugetare având ca destinație activitatea de conservare și pază a infrastructurii dezvoltată în cadrul programului.

Prin ordinul menționat s-a dispus suspendarea activității începând cu data de 26.07.2024 și până la data prezentării unui studiu de impact asupra efectelor intervenției active în atmosferă de către

AASNACP, în baza prevederilor art. 4 lit. g din Legea nr. 173/2008 privind intervențiile active în atmosferă, cu modificările și completările ulterioare.

Precizăm că entitatea a prezentat echipei de audit documentul intitulat „*Studii de meteorologie, climatologie și hidrologie privind impactul aplicării tehnologiilor de intervenții active în atmosferă*”, întocmit în anul 2016 de către Proiectantul general al SNACP. Din acest studiu reiese că s-a evaluat expunerea și vulnerabilitatea posibilă la impactul activităților de intervenții active în atmosferă, asupra stării ecosistemelor și comunităților locale pentru UCCG Moldova 1 Iași. Ulterior anului 2016, Studiul nu a fost actualizat ținând cont de stadiul de dezvoltare a SNACP, care în prezent cuprinde 6 UCCG (Prahova, Iași, Vrancea, Oltenia, Timiș, Mureș).

Recomandare: dispunerea măsurilor necesare pentru asigurarea evaluării impactului activității de intervenții active în atmosferă asupra stării ecosistemelor, precum și asupra protecției populației, a suprafețelor și a culturilor agricole din zonele de intervenție, față de fenomenele meteorologice periculoase.

Termen de implementare: 31.12.2025

2. Aspecte de bună guvernare

- nu au fost elaborate și implementate strategia de comunicare și informare publică prin care să se asigure creșterea vizibilității domeniului de activitate, respectiv intervenții active în atmosferă, informarea autorităților, a populației și a mass-mediei cu privire la combaterea fenomenelor meteorologice periculoase, precum și strategia IT pe termen scurt/mediu.

- nu a fost elaborată o procedură de sistem privind activitatea operațională specifică Autorității, prin care să se formalizeze atât activitățile de achiziție, gestionare și administrare a stocurilor (rachete), cât și prestarea activităților de intervenții active în atmosferă, cercetarea/omologarea unităților de combatere a căderilor de grindină, inclusiv în ceea ce privește activitatea de monitorizare-derulare și evaluare a rezultatului acestor acțiuni.

- nu au fost elaborate proceduri operaționale pentru toate activitățile procedurabile identificate la nivelul autorității, iar anumite proceduri operaționale nu au fost revizuite și actualizate.

Astfel, nu au fost elaborate următoarele proceduri operaționale: evaluarea riscurilor de corupție, protejarea avertizorilor în interes public, cercetare disciplinară prealabilă a angajaților pentru cazurile în care se sesizează sau se înregistrează abateri disciplinare, identificarea funcțiilor sensibile. De asemenea, unele proceduri operaționale privind: circuitul documentelor în cadrul AASNACP, managementul informațiilor și al documentelor de activitate operațională privind intervențiile active în atmosferă, managementul financiar contabil, monitorizarea și raportarea acțiunilor de intervenții active descriu succint (în termeni generali) documentele/activitățile sau circuitul acestora în cadrul instituției, fără a se indica tipul documentelor, activitățile economico-financiare sau persoanele responsabile în derularea, verificarea, avizarea/aprobarea acestora.

- Compartimentul de audit public intern funcționează cu un singur auditor, neputând fi asigurată supervizarea activității de audit și realizarea activităților stabilite prin planul anual.

- nu au fost implementate în totalitate recomandările auditului intern, gradul de implementare a acestora, în perioada auditată, fiind de 85%.

Recomandări:

Dezvoltarea sistemului de control intern managerial astfel încât să se asigure instituirea unor controale relevante și eficiente pentru a gestiona riscurile aferente activităților desfășurate de structurile de specialitate din cadrul entității;

Elaborarea și implementarea unei strategii de comunicare și informare, care să asigure promovarea acțiunilor instituției, relevanța activităților desfășurate și transparența decizională; stabilirea unui cadru conceptual pentru comunicarea instituțională și a priorităților în comunicare; identificarea mecanismelor de organizare și realizare a activităților de comunicare, pentru creșterea

eficienței interacțiunii între instituție și beneficiarii direcți/indirecți a activităților desfășurate de aceasta.

Elaborarea și implementarea unei strategii IT pe termen scurt/mediu și a unei politici de securitate pentru administrarea sistemului informatic;

Elaborarea, revizuirea și actualizarea procedurilor operaționale aferente activităților desfășurate, monitorizarea corespunzătoare a implementării și funcționării acestora, inclusiv:

Elaborarea unei proceduri de sistem privind activitatea operațională specifică Autorității, prin care să se formalizeze activitățile de achiziție, gestionare și administrare a stocurilor (rachete), prestarea activităților de intervenții active în atmosferă, cercetarea/omologarea unităților de combatere a căderilor de grindină, inclusiv în ceea ce privește activitatea de monitorizare-derulare și de evaluare a rezultatului acestor acțiuni.

Revizuirea procedurilor operaționale privind: evaluarea riscurilor de corupție, semnalarea neregularităților care să aibă în vedere modalitatea de prevenire, detaliere și gestionare a situațiilor de conflicte de interese; protejarea avertizorilor în interes public; cercetare disciplinară prealabilă a angajaților pentru cazurile în care se sesizează sau se înregistrează abateri disciplinare; elaborarea unei proceduri pentru identificarea funcțiilor sensibile.

Termen de implementare: 31.12.2025

Vă asigurăm de sprijinul nostru dacă aveți nevoie de clarificări cu privire la implementarea recomandărilor.

Curtea de Conturi a României

Aprobat prin Hotărârea Plenului nr. 373/10.04.2025