



REPUBLICA MOLDOVA
CONSILIUL ORĂȘENESC IALOVENI
PRIMĂRIA ORAȘULUI IALOVENI



MD 6801, or. Ialoveni, str. Alexandru cel Bun, nr.45, tel.: (+268) 2-24-84, 2-24-30
e-mail: primaria.ial@gmail.com www.ialoveni.md

"24" martie 2021 Nr. 288

Curtea de Conturi a Republicii Moldova,
Mun. Chișinău, bd. Ștefan cel Mare și Sfânt, 69

În conformitate cu prevederile Hotărârilor Curții de Conturi nr. 53 din 25.11.2020, nr. 54 din 25.11.2020 și nr. 79 din 24.12.2020, Primăria orașului Ialoveni prezintă anexat acțiunile întreprinse în trimestrul I al anului 2021 întru executarea întocmai a Recomandărilor cuprinse în Rapoartele de audit aprobate prin hotărârile menționate supra, după cum urmează.

Anexa 1 – Informație privind implementarea recomandărilor Raportului de audit asupra rapoartelor financiare ale unității administrativ-teritoriale orașul Ialoveni încheiate la 31 decembrie 2019;

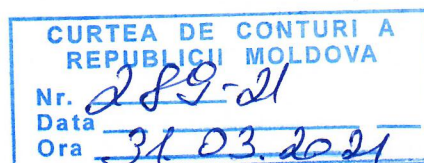
Anexa 2 - Informație privind implementarea recomandărilor Raportului de audit asupra procesului bugetar și gestionării patrimoniului public al unității administrativ-teritoriale orașul Ialoveni;

Anexa 3 - Informație privind implementarea recomandărilor Raportului de audit asupra alimentației copiilor în instituțiile de învățământ preșcolar și școlar.

Cu respect,

Primar

Sergiu ARMAȘU



06/01-57-21

INFORMAȚIE

Privind implementarea recomandărilor incluse în Hotărârea nr. 53 din 25.11.2020 Cu privire la Raportul de audit asupra rapoartelor financiare ale unității administrativ – teritoriale orașul Ialoveni încheiate în 31 decembrie 2019

Nr. și conținutul recomandării din raportul de audit al Curții de Conturi	Măsuri spre implementare	Termen de executare	Informații de executare
<p>1</p> <p>2.6.1. examinarea în ședința Consiliului local Ialoveni a rezultatelor auditului, cu audierea persoanelor responsabile referitor la faptele descrise în Raportul de audit și cu aprobarea unui plan de măsuri de remediere a deficiențelor constatate.</p>	<p>2</p> <p>Examinarea rezultatelor auditului în ședința Consiliului orașenesc; Elaborarea și aprobarea Planului de acțiuni.</p>	<p>3</p> <p>februarie 2021</p>	<p>4</p> <p>Hotărârea Curții de Conturi a Republicii Moldova nr. 53 din 25.11.2020 Cu privire la Raportul de audit asupra rapoartelor financiare ale unității administrativ – teritoriale orașul Ialoveni încheiate la 31 decembrie 2019, a fost examinată în cadrul Consiliului orașenesc Ialoveni și a fost aprobată Decizia nr. 01/13 din 26.02.2021 și planul de acțiuni privind implementarea recomandărilor Hotărârii Curții de Conturi a Republicii Moldova nr. 53 din 25.11.2020.</p>
<p>2.6.2. implementarea unui sistem de control intern managerial viabil, asigurând identificarea proceselor operaționale de bază și descrierea acestora</p>	<p>Instituirea comisiei privind controlul intern managerial. Crearea unui sistem de control intern managerial</p>	<p>martie 2021</p>	<p>A fost elaborată și aprobată ✓ Dispoziția nr. 124 din 19.03.2021 <i>Cu privire la instituirea grupului de lucru pentru implementarea sistemului de control intern;</i> ✓ Dispoziția nr. 125 din 22.03.2021 <i>Cu privire la aprobarea Planului de acțiuni privind implementarea sistemului de control intern managerial în cadrul Primăriei orașului Ialoveni;</i></p>
<p>2.6.3. inventarierea și contabilizarea conformă a patrimoniului public local (terenurilor, apartamentelor și încăperilor izolate neprivazitate, a infrastructurii tehnico-edilitare a sistemelor publice de alimentare cu apă și de canalizare)</p>	<p>Inventarierea și contabilizarea conformă a patrimoniului public local</p>	<p>Semestrul I – II, 2021</p>	<p>A fost încheiat Acordul de colaborare IP "Agenția Servicii Publice,, și Autoritatea Publică Locală a orașului Ialoveni, raionului Ialoveni, privind activitățile aferente implementării Acordului de finanțare dintre Republica Moldova și Asociația Internațională pentru Dezvoltare în vederea realizării Proiectului de înregistrare și evaluare funciara, încheiat în data de 17.09.2018.</p>

INFORMAȚIE

Privind implementarea recomandărilor incluse în Hotărârea nr. 54 din 25.11.2020 Cu privire la Raportul de audit a conformității asupra procesului bugetar și gestionării patrimoniului public la unitatea administrativ – teritorială orașului Ialoveni

Nr. și conținutul recomandării din raportul de audit al Curții de Conturi	Măsuri spre implementare	Termen de executare	Informații de executare
2.7.1. examinarea în ședința Consiliului local Ialoveni a rezultatelor auditului, cu audierea persoanelor responsabile referitor la faptele descrise în Raportul de audit și cu aprobarea unui plan de măsuri de remediere a deficiențelor constatate.	Examinarea rezultatelor auditului în ședința Consiliului orașenesc; Elaborarea și aprobarea Planului de acțiuni.	tr. I - 2021	Hotărârea Curții de Conturi a Republicii Moldova nr. 54 din 25.11.2020 Cu privire la Raportul auditului conformității asupra procesului bugetar și gestionării patrimoniului public la unitatea administrativ – teritorială orașului Ialoveni , a fost examinată în cadrul Consiliului orașenesc Ialoveni și a fost aprobată Decizia nr. 01/13 din 26.02.2021 și planul de acțiuni privind implementarea recomandărilor Hotărârii Curții de Conturi a Republicii Moldova nr. 54 din 25.11.2020.
2.7.2. implementarea recomandărilor auditului indicate în Raportul auditului conformității asupra procesului bugetar și gestionării patrimoniului public la unitatea administrativ-teritorială orașul Ialoveni în anul 2019.	Implementarea recomandărilor auditului.	Sem. I - II 2021 permanent	Actualmente se implementarea recomandărilor auditului indicate în Raportul auditului conformității asupra procesului bugetar și gestionării patrimoniului public la unitatea administrativ-teritorială orașul Ialoveni în anul 2019.
2.7.3. instituirea unor proceduri de control intern menite să asigure planificarea, realizarea procedurilor de achiziție și adjudecare a contractelor în baza principiului legal de aplicare a valorii estimate cumulative a tuturor obiectelor/loturilor din componența bunurilor, serviciilor și lucrărilor.	instituirea comisiei de control intern menite să verifice planificarea, realizarea procedurilor de achiziție.	Tr. I - 2021	A fost elaborată și aprobată Dispoziția nr. 124 din 19.03.2021 Cu privire la instituirea grupului de lucru pentru implementarea sistemului de control intern; Dispoziția nr. 125 din 22.03.2021 Cu privire la aprobarea Planului de acțiuni privind implementarea sistemului de control intern managerial în cadrul Primăriei orașului Ialoveni; Instituirea funcției de auditor intern principal, prin Decizia 01/04 din 26.02.2021 Cu privire la aprobarea statutului de personal al Primăriei orașului Ialoveni. A fost întocmit raportul anual privind Controlul Intern Managerial pentru anul 2020 și Declarația de răspundere managerială.

<p>1. eliminarea neconformităților indicate în prezentul Raport de audit.</p> <p>2. implementarea CIM privind elaborarea, aprobarea și monitorizarea proceselor operaționale ce țin de elaborarea și fundamentarea prognozei bugetare pe toate tipurile de venituri și cheltuieli, cu indicarea coresponsătoare a responsabilităților.</p>	<p>eliminarea neconformităților indicate în prezentul Raport de audit.</p> <p>Instituirea comisiei – privind controlul intern managerial – menite să verifice elaborarea prognozei bugetare.</p>	<p>Sem I – II-2021 permanent tr. II -2021</p>	<p>parțial</p> <p>A fost elaborată și aprobată Dispoziția nr. 124 din 19.03.2021 <i>Cu privire la instituirea grupului de lucru pentru implementarea sistemului de control intern;</i> Dispoziția nr. 125 din 22.03.2021 <i>Cu privire la aprobarea Planului de acțiuni privind implementarea sistemului de control intern managerial în cadrul Primăriei orașului Ialoveni;</i> Instituirea funcției de auditor intern principal, prin Decizia 01/04 din 26.02.2021 <i>Cu privire la aprobarea statului de personal al Primăriei orașului Ialoveni.</i> A fost întocmit raportul anual privind Controlul Intern Managerial pentru anul 2020 și Declarația de răspundere managerială</p>
<p>3. inventarierea tuturor notificărilor și obiectelor de comerț, asigurând evidența unităților comerciale pe tipuri de activitate și condiții speciale de autorizare, cu întocmirea unei bazei de date care ar conține informații necesare calculării și urmării achitării taxei locale respective, precum și identificarea notificărilor al căror termen de valabilitate urmează să expire (a expirat) etc.</p>	<p>Inventarierea tuturor notificărilor și obiectelor de comerț. Elaborarea Registrului electronic privind înregistrarea notificărilor.</p>	<p>tr. I-II 2021</p>	<p>Actualmente se efectuează Inventarierea tuturor notificărilor și obiectelor de comerț.</p>
<p>4. revizuirea contractelor privind arenda/chiria bunurilor publice, cu ajustarea acestora la prevederile regulamentare în vigoare și luarea măsurilor în vederea înlăturării iregularităților constatate de audit în acest domeniu (inclusiv în privința veniturilor neacumulate).</p>	<p>Revizuirea contractelor privind arenda/chiria bunurilor publice.</p>	<p>Sem. I-2021</p>	<p>Actualmente se efectuează Revizuirea contractelor privind arenda/chiria bunurilor publice.</p>
<p>5. stabilirea, calcularea și încasarea, conform prevederilor legale, plății pentru folosirea terenurilor proprietate publică aferente întreprinderilor și obiectivelor private.</p>	<p>Stabilirea, calcularea și încasarea, conform prevederilor legale, plății pentru folosirea terenurilor proprietate publică aferente întreprinderilor și obiectivelor private.</p>	<p>Sem I-2021</p>	<p>Actualmente se efectuează Inventarierea tuturor terenurilor proprietate publică aferente întreprinderilor și obiectivelor private, ulterior se va calcula și încasa, conform prevederilor legale, plata pentru folosirea terenurilor.</p>

6. identificarea tuturor bunurilor imobiliare (inclusiv a terenurilor și construcțiilor nefinisate), neevaluate în scopuri fiscale, cu informarea ASP, pentru evaluarea acestora, inclusiv a celor transmise în arendă/locațiune/folosință/gestiune economică, cu asigurarea înregistrării conforme a contractelor respective.	Instituirea comisiei privind identificarea și evaluarea bunurilor imobiliare, inclusiv a terenurilor și construcțiilor nefinisate și neevaluate în scopuri fiscale.	Sem. I-II 2021	
7. stabilirea redevenței la nivelul uzurii anuale a infrastructurii tehnico-edilitare aferente serviciului public de alimentare cu apă și de canalizare și transferul redevenței în Fondul de dezvoltare.	Stabilirea redevenței la nivelul uzurii anuale a infrastructurii tehnico-edilitare aferente serviciului public de alimentare cu apă și de canalizare și transferul redevenței în Fondul de dezvoltare.	Sem. I-II 2021	
8. inventarierea, evaluarea, delimitarea drepturilor de proprietate după contabilizarea conformă a patrimoniului public local, inclusiv a celui transmis în gestiunea entităților fondate.	Inventarierea, evaluarea, delimitarea drepturilor de proprietate după domeniu și contabilizarea conformă a patrimoniului public local.	Sem. I-II 2021	A fost încheiat Acordul de colaborare IP ”Agenția Servicii Publice,, și Autoritatea Publică Locală a orașului Ialoveni, raionului Ialoveni, privind activitățile aferente implementării Acordului de finanțare dintre Republica Moldova și Asociația Internațională pentru Dezvoltare în vederea realizării Proiectului de înregistrare și evaluare funciară, încheiat în data de 17.09.2018. A fost emisă Dispoziția nr 116 din 09.03.2021 <i>Cu privire la desemnarea reprezentanților în comisia de delimitare.</i>
9. implementarea unui sistem de control intern managerial viabil, asigurând identificarea și descrierea proceselor operaționale de bază.	Instituirea comisiei privind controlul intern managerial. Crearea unui sistem de control intern managerial.	Sem. I- 2021	A fost elaborată și aprobată Dispoziția nr. 124 din 19.03.2021 <i>Cu privire la instituirea grupului de lucru pentru implementarea sistemului de control intern;</i> Dispoziția nr. 125 din 22.03.2021 <i>Cu privire la aprobarea Planului de acțiuni privind implementarea sistemului de control intern managerial în cadrul Primăriei orașului Ialoveni;</i> Instituirea funcției de auditor intern principal, prin Decizia 01/04 din 26.02.2021 <i>Cu privire la aprobarea statului de personal al Primăriei orașului Ialoveni.</i>
10. aprobarea unui plan pe termen mediu privind asigurarea efectuării acțiunilor	Elaborarea și aprobarea unui plan pe termen mediu privind asigurarea	Sem. I- 2021	Actualmente se elaborează planul pe termen mediu privind asigurarea efectuării acțiunilor necesare pentru

<p>necesare pentru înregistrarea în Registrul bunurilor imobile a drepturilor asupra bunurilor imobiliare (inclusiv a terenurilor).</p>	<p>efectuării acțiunilor necesare pentru înregistrarea în Registrul bunurilor imobile a drepturilor asupra bunurilor imobiliare</p>	<p>Sem. I - 2021</p>	<p>înregistrarea în Registrul bunurilor imobile a drepturilor asupra bunurilor imobiliare</p>
<p>11. acordarea ajutoarelor bănești populației din sursele bugetului local în baza unor criterii de calificare a situațiilor de dificultate socială, asigurând elaborarea și aprobarea actelor normative aferente.</p> <p>12. implementarea procedurilor de control intern care vor asigura economicitatea, eficiența, transparența, legalitatea și regularitatea în procesul achizițiilor publice, inclusiv la: planificarea achizițiilor (planuri anuale/trimestriale), achizițiile publice de valoare mică, raportarea achizițiilor, monitorizarea îndeplinirii prevederilor contractuale etc.</p>	<p>Elaborarea și aprobarea unui Regulament nou privind acordarea ajutoarelor bănești populației din sursele bugetului local</p> <p>Elaborarea planurilor anuale și trimestriale privind planificarea achizițiilor. Implementarea procedurilor de control intern privind planificarea achizițiilor.</p>	<p>tr. I-II - 2021</p>	<p>Actualmente se elaborează regulament privind utilizarea mijloacelor fondului de rezervă al orașului Ialoveni (în redacție nouă), cu identificarea criteriilor de calificare a situațiilor de dificultate socială</p> <p>A fost elaborată și aprobată Dispoziția nr. 124 din 19.03.2021 <i>Cu privire la înstituirea grupului de lucru pentru implementarea sistemului de control intern;</i> Dispoziția nr. 125 din 22.03.2021 <i>Cu privire la aprobarea Planului de acțiuni privind implementarea sistemului de control intern managerial în cadrul Primăriei orașului Ialoveni;</i> Instituirea funcției de auditor intern principal, prin Decizia 01/04 din 26.02.2021 <i>Cu privire la aprobarea statutului de personal al Primăriei orașului Ialoveni.</i> A fost elaborat și întocmit Planul anual de achiziții.</p>
<p>13. elaborarea și aprobarea unor mecanisme clare și măsurii (cu indicarea unor termene concrete) de constituire a ACC, cu transmiterea regulamentară la balanța acestora a blocurilor de locuințe (cu excepția apartamentelor neprivatizate) și delimitarea terenurilor aferente blocurilor de locuit de cele de uz comun.</p>	<p>Elaborarea și aprobarea unor mecanisme clare și măsurii de constituire a ACC.</p>	<p>tr. II - 2021</p>	<p>Actualmente se elaborează mecanisme clare și măsurii de constituire a ACC.</p>

INFORMAȚIE

Dezvoltarea și implementarea recomandărilor incluse în Hotărârea nr. 79 din 24.12.2020 Cu privire la aprobarea Raportului auditului conformității asupra alimentației copiilor în instituțiile de învățământ preșcolar și școlar

Nr. și conținutul recomandării din raportul de audit al Curții de Conturi	Măsuri spre implementare	Termen de executare	Informații de executare
1. examinarea în ședința Consiliului local Ialoveni a rezultatelor auditului, cu audierea persoanelor responsabile referitor la faptele descrise în Raportul de audit și cu aprobarea unui plan de măsuri de remediere a deficiențelor constatate;	Examinarea rezultatelor auditului în ședința Consiliului orașenesc; Elaborarea și aprobarea Planului de acțiuni.	tr. I - 2021	Hotărârea Curții de Conturi a Republicii Moldova nr. 79 din 24.12.2020 Cu privire la aprobarea Raportului auditului conformității asupra alimentației copiilor în instituțiile de învățământ preșcolar și școlar, a fost examinată în cadrul Consiliului orașenesc Ialoveni și a fost aprobată Decizia nr. 01/13 din 26.02.2021 și planul de acțiuni privind implementarea recomandărilor Hotărârii Curții de Conturi a Republicii Moldova nr. 79 din 24.12.2020.
9. să asigure respectarea cantității zilnice necesare de produse alimentare pentru un copil/elev din instituțiile de învățământ, aprobate prin Ordinul ministrului Sănătății nr. 638 din 12.08.2016 ¹ , precum și a normativului financiar alocat din bugetul de stat și cel local pentru finanțarea alimentației copiilor (pct.4.1. și pct.4.2.);	Implementarea recomandărilor auditului.	Sem. I - II 2021 permanent	Actualmente se asigură respectarea cantității zilnice necesare de produse alimentare pentru un copil din instituțiile preșcolare.