



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](mailto:primaria.ial@gmail.com) [www.ialoveni.md](http://www.ialoveni.md)

“29” 09 2021 Nr. 961

*Curtea de Conturi a Republicii Moldova  
mun. Chișinău, bd. Ștefan cel Mare și Sfint, 69*

În conformitate cu prevederile Hotărârilor Curții de Conturi nr. 53 din 25.11.2020, nr. 54 din 25.11.2020, primăria orașului Ialoveni prezintă anexat acțiunile întreprinse în trimestrul I – III al anului 2021 întru executarea întocmai a recomandărilor cuprinse în rapoartele de audit aprobate prin hotărârile menționate supra, după cum urmează:

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

*Anexa nr. 2 – Informație privind implementarea recomandărilor Raportului de audit asupra procesului bugetar și gestionării patrimoniului public al unității administrativ – teritoriale orașul Ialoveni*

**Cu respect,**

**Primar**

**Sergiu ARMAȘU**

Ex.: Lilia Mîța  
tel.: 0268-224-30



## 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 la 31 decembrie 2019**

Nr. și conținutul recomandării din raportul de audit al Curții de Conturi	Măsuri spre implementare	Termen de executare	Informații de executare
1	2	3	4
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.	Examinarea rezultatelor auditului în ședința Consiliului orașenesc; Elaborarea și aprobarea Planului de acțiuni.	februarie 2021	Realizat. Vezi Anexa nr. 1 la scrisoarea nr 288 din 24.03.2021.
2.6.2. implementarea unui sistem de control intern managerial viabil, asigurând identificarea proceselor operaționale de bază și descrierea acestora.	Instituirea comisiei privind controlul intern managerial. Crearea unui sistem de control intern managerial	martie 2021	Realizat. Vezi Anexa nr. 1 la scrisoarea nr 288 din 24.03.2021.
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).	Inventarierea și contabilizarea conformă a patrimoniului public local	Semestrul I – II, 2021	Realizat parțial. Vezi Anexa nr. 1 la scrisoarea nr 679 din 29.06.2021. S-au întocmit demersuri către S.A. "Apă-Canal Chișinău" și ÎM "Gospodăria Locativ Comunală" Ialoveni.

## 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 orașul Ialoveni**

Nr. și conținutul recomandării din raportul de audit al Curții de Conturi	Măsuri spre implementare	Termen de executare	Informații de executare
<p>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.</p> <p>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.</p>	<p>Examinarea rezultatelor auditului în ședința Consiliului orașenesc; Elaborarea și aprobarea Planului de acțiuni.</p> <p>Implementarea recomandărilor auditului.</p>	<p>tr. I - 2021</p> <p>Sem. I - II 2021 permanent</p>	<p>Realizat. Vezi Anexa nr. 2 la scrisoarea nr 288 din 24.03.2021.</p> <p>Actualmente se implementează recomandările auditului indicate în Raportul auditului conformității asupra procesului bugetar și gestionării patrimoniului public la unitatea administrativ-teritorială orașul Ialoveni în anul 2019.</p>
<p>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.</p>	<p>instituirea comisiei de control intern menite să verifice planificarea, realizarea procedurilor de achiziție.</p>	<p>Tr. I - 2021</p>	<p>Realizat parțial. Vezi Anexa nr. 2 la scrisoarea nr 288 din 24.03.2021. Vezi Anexa nr. 2 la scrisoarea nr 679 din 29.06.2021.</p>
<p>1. eliminarea neconformităților indicate în prezentul Raport de audit.</p>	<p>eliminarea neconformităților indicate în prezentul Raport de audit.</p>	<p>Sem I – II- 2021 permanent</p> <p>tr. II -2021</p>	<p>Realizat parțial.</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 corespunzătoare a responsabilităților.</p>	<p>Instituirea comisiei – privind controlul intern managerial – menite să verifice elaborarea prognozei bugetare.</p>		<p>Realizat. Vezi Anexa nr. 2 la scrisoarea nr 288 din 24.03.2021. Vezi Anexa nr. 2 la scrisoarea nr 679 din 29.06.2021. A fost înstituită funcția de auditor intern principal, însă primăria nu poate desfășura concursul din motiv că conform Legii nr. 270/2018 nu este indentificat la grupul APL de</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>nivelul I funcția de auditor intern/superior/principal. Au fost efectuate instruirii angajaților din cadrul primăriei în domeniul CIM de către Programul "Comunitatea Mea".</p> <p>Realizat parțial.</p> <p>Actualmente se elaborează Proiectul Regulamentului de comerț local al orașului Ialoveni, ulterior va fi aprobat prin Decizia Consiliului orașenesc.</p> <p>La fel vor fi înregistrate în sistemul informațional automatizat și eliberate actele permise (SIA GEAP)</p> <p>Se anexează Nota informativă.</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>S-au revizuit contractele privind arenda/chiria bunurilor publice și au fost înlăturate iregularitățile constatate de audit în acest domeniu.</p> <p>Se anexează Nota informativă și Informația cu privire la terenurile proprietate publică a or. Ialoveni în arendă pentru anul 2021.</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>
<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.</p>	<p>Instituirea comisiei privind identificarea și evaluarea bunurilor imobiliare, inclusiv a terenurilor și construcțiilor nefinisate și neevaluate în scopuri fiscale.</p>	<p>Sem. I-II 2021</p>	<p>În continuare se efectuează Inventarierea tuturor bunurilor imobiliare (inclusiv a terenurilor și construcțiilor nefinisate), neevaluate în scopuri fiscale, pentru evaluarea acestora, inclusiv a celor transmise în arendă/locațiune/folosință/gestiune economică, cu asigurarea înregistrării conforme a contractelor respective.</p>
<p>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.</p>	<p>Stabilirea redevenței la nivelul uzurii anuale a infrastructurii tehnico-edilitare aferente serviciului public de alimentare cu apă și de canalizare și</p>	<p>Sem. I-II 2021</p>	<p>Actualmente se stabilește redevența la nivelul uzurii anuale a infrastructurii tehnico-edilitare aferente serviciului public de alimentare cu apă și de canalizare.</p>

8. inventarierea, evaluarea, delimitarea drepturilor de proprietate după domeniu și contabilizarea conformă a patrimoniului public local, inclusiv a celui transmis în gestiunea entităților fondate.	transferul redevenței în Fondul de dezvoltare. Inventarierea, evaluarea, delimitarea drepturilor de proprietate după domeniu și contabilizarea conformă a patrimoniului public local.	Sem. I-II 2021	Realizat parțial. Vezi Anexa nr. 2 la scrisoarea nr 288 din 24.03.2021. Vezi Anexa nr. 2 la scrisoarea nr 679 din 29.06.2021. Actualmente se întocmesc Acte de inventariere.
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	Realizat. Vezi Anexa nr. 2 la scrisoarea nr 288 din 24.03.2021. Vezi Anexa nr. 2 la scrisoarea nr 679 din 29.06.2021.
10. aprobarea unui plan pe termen mediu privind asigurarea efectuării acțiunilor necesare pentru înregistrarea în Registrul bunurilor imobile a drepturilor asupra bunurilor imobiliare (inclusiv a terenurilor).	Elaborarea și aprobarea unui plan pe termen mediu privind asigurarea efectuării acțiunilor necesare pentru înregistrarea în Registrul bunurilor imobile a drepturilor asupra bunurilor imobiliare	Sem. I- 2021	A fost întocmit Proiectul Planului pe termen mediu privind asigurarea efectuării acțiunilor necesare pentru înregistrarea în Registrul bunurilor imobile a drepturilor asupra bunurilor imobiliare și urmează a fi aprobat prin decizia Consiliului orașenesc.
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.	Elaborarea și aprobarea unui Regulament nou privind acordarea ajutoarelor bănești populației din sursele bugetului local	Sem. I - 2021	A fost elaborat Proiectul Regulamentului privind utilizarea mijloacelor fondului de rezervă al orașului Ialoveni (în redacție nouă), cu identificarea criteriilor de calificare a situațiilor de dificultate socială, urmează a fi consultat și aprobat prin decizia Consiliului orașenesc.
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.	Elaborarea planurilor anuale și trimestriale privind planificarea achizițiilor. Implementarea procedurilor de control intern privind planificarea achizițiilor.	tr. I-II - 2021	Realizat. Vezi Anexa nr. 2 la scrisoarea nr 288 din 24.03.2021. Vezi Anexa nr. 2 la scrisoarea nr 679 din 29.06.2021.
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.	Elaborarea și aprobarea unor mecanisme clare și măsurii de constituire a ACC.	tr. II - 2021	Actualmente se elaborează mecanisme c și măsurii de constituire a ACC, solicităm termen până la finisarea sem. II 2021.