

## HOTĂRÂRE

privind aprobarea Planului de Masuri in vederea corectarii neregulilor constatate de Camera de Conturi-Judetul Bacau

Consiliul local al comunei Parava, Județul Bacău

- Urmare a Deciziei nr 26 din 02.04.2019 a Camerii de Conturi-Judetul Bacau , a Raportului privind modul de ducere la îndeplinire a măsurilor dispuse prin decizie ( Raport de follow-up) Unitatea Administrativ Teritorială Comuna Parava 26 martie 2016 nr.431/27.03.2019 și adresa nr. 452/1/02.04.2019 emisă de Camera de Conturi Bacău prin care solicită adoptarea unei hotărâri cu privire la procedura de urmărire și verificare a măsurilor dispuse prin decizie de directorul adjunct al Camerei de Conturi Județul Bacău;

- referatului Compartimentului de Contabilitate nr . 1836/11.04.2019;
- expunerii de motive a Primarului com. Parava nr . 1845/11.04.2019;
- avizul comisiei de specialitate din cadrul Consiliului local al com. Parava

Avand in vedere prevederile Legii contabilitatii nr. 82/1991-cu modificarile si completarile ulterioare;

Avand in vedere Legea nr. 94/1992 privind organizarea si functionarea Curtii de Conturi, republicata;

In temeiul art. 36, alin(1)-(9) din Legea nr.215/2001, Legea administratiei publice locale, republicata cu modificarile si completarile ulterioare;

## HOTĂRĂRĂSTE :

**Art.1.** Se aprobă corectarea neregulilor constatate de Camera de Conturi-Judetul Bacau prin Planul de Masuri, Anexa la prezenta Hotarare.

**Art.2.** Persoanele angajate în cadrul compartimentelor nominalizate ca fiind responsabile de masurile propuse vor duce la îndeplinire Planul de Masuri.

**Art.3.** Primarul comunei se va ocupa de aducerea la îndeplinire a hotărârii .

**Art.4.** Prezenta hotărâre se comunică Instituției Prefectului Județului Bacău, Camerei de Conturi-Judetul Bacau, primarului comunei Sascut , prin grija secretarului comunei Sascut, județul Bacău.

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ,

Tomozei Ioan



Nr. 24/24.04.2019

CONTRASEMNEAZĂ,  
SECRETARUL COMUNEI

Ima Maria Holban



**PLAN DE MASURI**

privind corectarea neregulilor constatate de catre auditul financiar al Camerei de Conturi a judetului Bacau din cadrul Curtii de Conturi a Romaniei asupra contului anual de executie bugetara al UAT Parava

Perioada desfasurarii auditului 21-26.03.2019

Auditori publici externi dna. Axinte Cristina

Decizia nr 26/102.04.2019 privind prelungirea termenului pentru realizarea măsurilor dispuse prin Decizia nr. 26/ 19.06.2017 consemnate in raportul de follow –up nr . 431/27.03.2019

Nr. crt.	Neregula constatata(masura dispusa)	Masura stabilita pentru corectarea neregulilor	Executa	Controleaza	Termen
1.	Cu privire la exactitatea si realitatea datelor reflectate in situatiile financiare, organizarea si conducerea contabilitatii	.stabilirea unei comisii de constatare si verificare a stocurilor de combustibil si material lemnos. Înregistrarea în contabilitate a stocurilor constatate.	.membr ii comisii si contabil	.primar	.20.06.2019
2,	Cu privire la sistemul de control de inter si activitatea de audit intern	Recrutarea prin concurs a unei persoane pentru postul de auditor public intern	Respon sabil RU	primar	20.06.2019
3.	Cu privire la necalcularea, neevidențierea și neîncasarea impozitului pe clădiri datorat de persoanele fizice	Calcularea , evidențierea și încasarea prin toate mijloacele legale impozitului pe clădiri datorat de persoanele fizice	Urbani m, Impozite si taxe, Casier	Primar,	20.06.2019
4.	Cu privire la venituri din impozitul / taxa pe teren datorat de contribuabilii persoane fizice si juridice	Identificarea poziționării suprafeței de teren de 464.91 ha prin inițierea demersurilor privind cadastrarea in functie de fondurile financiare	Compar timentu l registru agricol si cadastru	Primar	incert
5.	Cu privire la taxa pentru autorizatia de construire persoane fizice	Încasarea prin toate mijloacele legale a taxelor înregistrate în evidența fiscală a taxei de autorizare solarii și a taxei de autorizare a construcțiilor din com.	Taxe si impozite locale	Primar	20.06.2019

	Parava	si casier	Primar	20.06.2019
6.	Cu privire la redevente / chirii datorate din concesiunea sau inchirierea de bunuri proprietate publică si private- redevențe datorate de SC SOMA SA Bacău	Taxe și impozite, casier	Primar	20.06.2019
7	Cu privire la executarea silită a creanțelor bugetare	Taxe si impozite, secretar	Primar	20.06.2019
8.	Cu privire la angajarea, ordonanțarea, lichidarea și plata serviciilor de furnizare / prestare a serviciului de alimentare cu apă	contabil	Primar	20.06.2019

Inițiator  
Primar  
Ing . Dediu Costel



Președinte de ședință  
Tomozei Ioan

Contrasemnează  
Secretar UAT,  
Irma Majra Holban