

ROMÂNIA
JUDEȚUL IAȘI
CONSILIUL LOCAL AL COMUNEI GROZEȘTI

HOTĂRÂREA NR.48

privind aprobarea "Planului de măsuri" pentru remedierea deficiențelor constatate de Curtea de Conturi a județului Iași, la nivelul Primăriei comunei Grozești, județul Iași,

Consiliul Local al comunei Grozești, județul Iași,

Având în vedere "Expunerea de motive" a primarului comunei Grozești, județul Iași, înregistrată sub nr.2321/25.09.2018 prin care propune Consiliului Local al comunei Grozești, județul Iași pentru dezbatere și aprobare "Planul de măsuri" pentru remedierea deficiențelor constatate de Curtea de Conturi a județului Iași, la nivelul Primăriei comunei Grozești, județul Iași,

Având în vedere "Nota de fundamentare" a primarului comunei Grozești, județul Iași, înregistrată sub nr.2322/25.09.2018 prin care propune Consiliului Local al comunei Grozești, județul Iași, inițierea unui Proiect de hotărâre cu privire la aprobarea "Planului de măsuri" pentru remedierea deficiențelor constatate de Curtea de Conturi a județului Iași, la nivelul Primăriei comunei Grozești, județul Iași,

Având în vedere Decizia nr.38/2011 și respectiv Decizia nr.136/2014 a Camerei de Conturi a județului Iași,

Având în vedere Deciziile nr.82/22.08.2017 și 87/28.08.2017 cu privire la stabilirea unor măsuri pentru remedierea deficiențelor constatate de rapoartele de audit, nr.1479/21.07.2011, nr.1722/24.10.2014 încheiate în urma acțiunii de audit financiar al contului de execuție bugetară pentru anii 2010, respectiv 2013 efectuat la Primăria comunei Grozești, județul Iași,

Având în vedere prevederile Legii nr.52/2003 privind transparența decizională în administrația publică, cu modificările și completările ulterioare,

Având în vedere Raportul Compartimentului de Resort din cadrul aparatului de specialitate al primarului comunei Grozești, județul Iași, înregistrat sub nr.2323/25.09.2018,

Având în vedere Raportul de Avizare al Comisiei de Specialitate din cadrul Consiliului Local al comunei Grozești, județul Iași, înregistrat sub nr.2324/25.09.2018,

Având în vedere prevederile art.36, alineat(1) din Legea nr.215/2001 privind administrația publică locală, republicată, cu modificările și completările ulterioare,

Având în vedere prevederile art.36, alineat(4), litera "a" din Legea nr.215/2001 privind administrația publică locală, republicată, cu modificările și completările ulterioare

În temeiul prevederilor art.45, alineat(1) din Legea nr.215/2001 privind administrația publică locală, republicată, cu modificările și completările ulterioare:

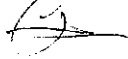
HOTĂRĂȘTE

138

1.1-Se aprobă și se însușește "Planul de măsuri" pentru remedierea deficiențelor constatate de Curtea de Conturi a județului Iași, la nivelul Primăriei comunei Grozești, județul Iași, conform Anexei nr.1 care face parte integrantă din prezenta hotărâre.
1.2-Secretarul comunei va transmite copie de pe prezenta hotărâre primarului comunei Grozești, județul Iași, persoanelor nominalizate în Anexa nr.1, o va face publică prin afisare la sediul primăriei comunei Grozești, județul Iași, precum și Instituției Prefectului județului Iași pentru control și legalitate.

Data, astăzi-26 septembrie 2018

Președinte de ședință,
Consilier local-Chirica Cristin,



Avizează pentru legalitate,
Secretar-Gorgos Gheorghe,



Prezenta hotărâre a fost aprobată și adoptată în cadrul ședinței ordinare a Consiliului Local al comunei Grozești, județul Iași din data de 26 septembrie 2018, cu un număr de 10 voturi din 11 consilieri în funcție și prezenți la ședința de consiliu în număr de-10,

Decizia nr.1 la Hotărârea Consiliului Local al comunei Grozești, județul Iași cu nr.48/26.09.2018,

PLAN DE MĂSURI PENTRU REMEDIEREA DEFICIENȚELOR CONSTATATE LA CURTEA DE CONTURI A JUDEȚULUI IAȘI-LA NIVELUL PRIMĂRIEI COMUNEI GROZEȘTI, JUDEȚUL IAȘI=

Pct.1.2-Decizia nr.38/2011-Întocmirea documentatiei aferente inventarului bunurilor din domeniul public al comunei Grozești, în vederea atestării (actualizării) apartenenței bunurilor la domeniul public de interes local,

Termen de realizare: 31.12.2018 - răspunde inspector principal (contabil) Răileanu Gabriela-Alina și viceprimar-Podaru Mihai,

Pct.1.5-Decizia nr.38/2011-Întreprinderea tuturor măsurilor legale în vederea stabilirii și înregistrării în contabilitate, urmării și încasării tuturor creanțelor cuvenite bugetului comunei, inclusiv a majorărilor de întârziere pentru neincasarea acestora la termenele prevăzute în contracte și/sau lege și anume:

- a) inventarierea materiei impozabile și consemnarea în Registrul agricol a tuturor informațiilor privind cladirile și terenurile aparținând contribuabililor, întocmirea matricolei pentru evidența centralizată a obligațiilor de plată ale contribuabililor, persoane fizice și juridice și întocmirea și ținerea la zi a Registrului de rol nominal unic și a oricărui alte documente, prin consemnarea tuturor elementelor specifice materiei impozabile,
- organizarea și conducerea la zi a evidenței contabile (sintetice și analitice) a tuturor veniturilor și creanțelor cuvenite bugetului local al comunei și punerea de acord a evidenței contabile cu datele înregistrate în evidențele fiscale,
- înstituirea tuturor măsurilor legale ce se impun, sub aspectul economicității, eficienței și eficacității utilizării resurselor materiale și de personal în vederea implementării și utilizării tuturor soluțiilor și/sau aplicațiilor informatice achiziționate pentru urmărirea creanțelor bugetare,
- b) întreprinderea tuturor măsurilor legale în vederea inventarierii, calculului și înregistrarea la zi, în contabilitate a tuturor creanțelor cuvenite bugetului local al comunei, a majorărilor de întârziere pentru neincasarea acestora la termenele prevăzute în contracte și/sau lege,
- c) instituirea de măsuri asigurătorii pentru stingerea creanțelor bugetare, de executare silită a rău plăticilor, în vederea evitării termenului de prescripție. Întreprinderea măsurilor legale în vederea stabilirii răspunderii și recuperării eventualelor creanțe neincasate ca urmare a prescripției termenului de executare silită a acestora,
- d) Evaluarea stării de fapt a contribuabililor care nu au venituri sau bunuri urmăriabile și luarea măsurilor legale care se impun,

Efectuarea de inspectii fiscale, la toate persoanele juridice ce își desfășoară activitatea pe teritoriul comunei, pentru verificarea legalității și conformității declarațiilor fiscale, a corectitudinii și exactității îndeplinirii obligațiilor fiscale,

Termen de realizare-31.12.2018-răspunde-inspector principal(contabil) Răileanu Gabriela-Alina, inspector superior-Lupu Mihaela și referent asistent(agent fiscal)Lupu Maria

Art.1.6-Decizia nr.38/2011-Organizarea și exercitarea controlului financiar-preventiv propriu cu respectarea prevederilor legale și anume:

a) Stabilirea proiectelor de operațiuni supuse controlului financiar preventiv, a documentelor justificative și circuitul acestora, particularizate, dezvoltate și actualizate în conformitate cu specificul activității instituției,

b) Detalierea prin liste de verificare a obiectivelor verificării, pentru fiecare operațiune cuprinsă în cadrul specific al instituției și exercitarea controlului preventiv asupra tuturor operațiunilor cuprinse în cadrul specific,

c) Exercițarea controlului financiar preventiv propriu de către persoane angajate din cadrul instituției, care prin sarcinile de serviciu, nu sunt implicate în efectuarea operațiunilor supuse controlului financiar preventiv propriu,

d) Evaluarea anuală a persoanei care desfășoară activități de control financiar preventiv propriu,

Termen-31.12.2018-răspunde inspector principal Răileanu Gabriela-Alina(contabil) și primar-Cristea George,

Art.2, litera "b"-Decizia nr.136/2014-Cu privire la organizarea, implementarea și menținerea sistemelor de management și control intern:

a) Constituirea cadrului organizatoric și funcțional necesar desfășurării activității de audit public intern potrivit Legii nr.672/2002 privind auditul public intern.

Termen de realizare-31.12.2018-răspunde primar-Cristea George și secretar-Gorgos Gheorghe,

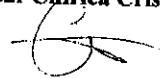
Art.3-Decizia nr.136/2014-Referitor la modul de stabilire, evidențiere și urmărire a veniturilor datorate bugetului local:

a) Stabilirea cuantumului real al tuturor creanțelor cuvenite bugetului local al comunei împreună cu accesoriile aferente, respectiv a majorărilor și a penalităților de întârziere pentru neincasarea acestora la termenele prevăzute în contracte și/sau de lege, înregistrarea în contabilitate și în evidențele fiscale, comunicarea și urmărirea în vederea încasării, a creanțelor cuvenite bugetului local, împreună cu majorările și penalitățile de întârziere, inclusiv a celor estimate și identificate în timpul misiunii de audit în suma de 2,3 mii lei,

b) Aplicarea potrivit cadrului legal a măsurilor de executare silită în totalitate, gradual la termenele prevăzute de Codul de procedură fiscală, pentru stingerea creanțelor bugetare, de executare a rău platnicilor, în vederea evitării termenului de prescripție, inclusiv în situația redevențelor/chiriilor datorate de concesionar/chiriași,

întreprinderea măsurilor legale în vederea stabilirii răspunderii și recuperării
 situațiilor create neîncasate ca urmare a prescrierii termenului de executare silită a
 restoră,
 Organizația și conducerea evidenței la nivelul compartimentului de inspecție fiscală în
 domeniul impozitelor, taxelor și al altor venituri astfel încât să se asigure
 constituirea, completarea și gestionarea dosarelor fiscale ale
 contribuabililor (solicitarea/completarea: declarațiilor fiscale, deciziilor de
 impunere, confirmărilor de primire, certificatelor de atestare fiscală, somatiilor și celelalte
 documente de executare silită, dovezile privind comunicarea actului administrativ, fiscal)
 laborarea și includerea în programul de activitate al structurii funcționale cu atribuții în
 acest sens, efectuarea de acțiuni de control cu privire la realitatea datelor din declarațiile
 fiscale,
 Evaluarea stării de fapt a contribuabililor care nu au venituri sau bunuri urmaribile în
 vederea declarării stării de insolvabilitate și trecerea creanțelor fiscale datorate de debitori
 în evidența curentă într-o evidență separată în vederea urmăririi anuale a situației
 restoră pe toată perioada, până la împlinirea termenului de prescripție a dreptului de a
 cere executarea silită,
 Termen de realizare - 31.12.2018 - răspunde inspector principal (contabil) Răileanu
 Gabriela-Alina și referent asistent (agent fiscal) Lupu Maria,

Președinte de ședință,
 Consilier local - Chirica Cristin,



Avizează pentru legalitate,
 Secretar - Gorgos Gheorghe,

