



ROMANIA
JUDEȚUL NEAMȚ
COMUNA BAHNA
PRIMARIA

Tel/fax 0233/760355; Tel.0233/760002

e-mail: primaria@bahna.ro

DISPOZIȚIA

privind stabilirea responsabililor pentru ducerea la îndeplinire a măsurilor dispuse prin decizia 1/2019 a Curții de Conturi a României - Camerei de Conturi NEAMT

PRISECARU EMIL, primarul comunei Bahna

Având în vedere referatul nr. **1475/29.05.2019** privind stabilirea responsabililor pentru ducerea la îndeplinire a măsurilor dispuse prin decizii ale Curții de Conturi a României - Camerei de Conturi Neamt;

În temeiul prevederilor:

- art. 104 alin. (1) lit. c) și alin. (4) lit. a), c) din Legea administrației publice locale nr. 215/2001, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- art. 23 din Legea privind finanțele publice locale nr. 273/2006, cu modificările și completările ulterioare;
- Legii nr. 94/1992 privind organizarea și funcționarea Curții de Conturi, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- art. 16 alin. (2), art. 17, art. 64-65 Legii nr. 24/2000, privind normele de tehnică legislativă pentru elaborarea actelor normative, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Hotărârii Camerei de Conturi a României nr. 155/2014 pentru aprobarea Regulamentului privind organizarea și desfășurarea activităților specifice Curții de Conturi, precum și valorificarea actelor rezultate din aceste activități;
- Ordinului Secretariatului General al Guvernului nr. 600/2018 privind aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice;

În temeiul drepturilor conferite prin art. 106 alin.(1) din Legea administrației publice locale nr. 215/2001, republicată, cu modificările și completările ulterioare,

DISPUNE :

Art. 1. (1) Se numeste comisia responsabila pentru ducerea la îndeplinire a măsurilor dispuse de catre Curtea de Conturi a României - Camera de Conturi Neamt in urma auditului financiar astfel:

- BALUTA DANA – MIHAELA – consilier principal
- CONDURAT SORIN – NICOLAE - referent
- JIPA CONSTANTIN- referent
- OUATU EUGENIA- referent

(2) Persoanele desemnate conform alin. (1) au următoarele atribuții:

a) ducerea la îndeplinire a măsurilor de remediere a deficiențelor constatate de către auditorii publici externi în urma acțiunilor de verificare efectuate, precum și a celorlalte măsuri dispuse;

b) în cazul în care au fost dispuse măsuri pentru stabilirea întinderii prejudiciului, se vor elabora documentele necesare pentru stabilirea și recuperarea acestuia;

c) stabilirea unor măsuri suplimentare față de cele dispuse prin decizii, în vederea înlăturării deficiențelor constatate de către Curtea de Conturi;

d) elaborarea de propuneri pentru preîntâmpinarea producerii unor asemenea deficiențe în viitor și pentru îmbunătățirea activității;

e) solicită date, informări, documente necesare fundamentării soluțiilor și măsurilor propuse;

(3) Persoanele desemnate conform alin. (1) vor elabora rapoarte lunare, care vor fi înaintate ordonatorului principal de credite, spre aprobare, până în data de 15 a lunii următoare celei care face obiectul acestora.

Art. 2. Măsurile dispuse Curtea de Conturi a României - Camera de Conturi Neamț în urma auditului financiar prin Decizia nr. 1/2019 sunt:

- ❖ Sa fie prevazute distinct credite bugetare destinate stingerii platilor restante la finele anului anterior celui pentru care se întocmește bugetul (punctul 1 din decizie),
- ❖ Sa se supuna spre analiza Consiliului Local trimestrial executia bugetara (punctul 2 din decizie),
- ❖ Sa se întocmească evidenta sintetica și analitica a conturilor și să întocmească balanta de verificare în vederea comparării datelor înscrise în situațiile financiare cu cele reale, atât la ordonatorul principal de credite cât și la ordonatorul terțiar, Școala Gimnazială Bahna (punctele 3-5, 18a, 18c din decizie)
- ❖ Organizarea, implementarea și menținerea sistemului de management și control intern (punctele 6 și 7 din decizie),
- ❖ Efectuarea periodică a inspecțiilor fiscale, pentru verificarea sau stabilirea după caz, a bazelor de impunere, stabilirea diferențelor obligațiilor de plată și a accesoriilor aferente acestora (punctul 9 din decizie),
- ❖ Extinderea verificărilor pentru stabilirea, urmărirea și încasarea veniturilor și anume:
 - ◆ Debite datorate de beneficiarii sistemului de alimentare cu apă - **45.614 lei**
 - ◆ Taxa salubritate datorată de persoane juridice – **559 lei**
 - ◆ Taxa închiriere utilaje
 - ◆ Redevante – **118.211 lei**(punctele 10 – 13 din decizie)
- ❖ Organizarea și efectuarea inventarierii în conformitate cu prevederile Ordinului nr.2861/2009 pentru aprobarea normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii tuturor elementelor de natură activelor, datoriilor și capitalurilor proprii (punctul 14 din decizie),
- ❖ Recuperarea prejudiciului constatat de audit :
 - suma de **3432,24 lei** (**2934,82 lei** contravaloarea energiei consumată + **497,42 lei** majorările de întârziere datorate pentru paguba adusă) reprezentând plăți fără bază legală (consum energie electrică aferent dispensar uman)
- ❖ recuperarea prejudiciului constatat de audit – suma de **31.059 lei** reprezentând plăți fără angajament legal – serv. salubritate și suma de **233.308,63 lei** cauzat de majorarea pretului din oferta, aferent obiectivului de investiții “Modernizare drumuri sateliți sat.Izvoare” (punctul 17 din decizie),
- ❖ recuperarea prejudiciului constatat de audit – suma de **5550 lei** – valoarea avansului nejustificat prin lucrări executate la ordonatorul terțiar, Școala Gimnazială Bahna (punctul 18b din decizie)

Art. 3. Cu punerea în aplicare a prevederilor prezentei dispoziții se încredințează persoanele desemnate conform anexei la prezenta dispoziție.

Art. 4. Secretarul comunei va comunica prezenta dispoziție compartimentului contabilitate financiar și Instituției Prefectului Județului Neamț.

PRIMAR,
L.S. PRISECARU EMIL

NR.214 DIN 31.05.2019

Avizat pentru legalitate
SECRETAR U.A.T,
CAPRIOARA SOFICA

