

CUPRINS

1. Dispoziție de convocare ședință	1
2. Adresă prefectură	2
3. Convocarea nominală	3
4. Proces-verbal de afișare a convocării	4
5. Raport de specialitate	5
6. Raport de avizare comisii	7
7. Proiect de hotărâre	10
8. Expunere de motive	11
9. Hotărârea nr. 56	12
10. Raport de specialitate	13
11. Raport de avizare comisii	16
12. Proiect de hotărâre	18
13. Expunere de motive	19
14. Hotărârea nr. 57	21
15. Raport de specialitate	22
16. Raport de avizare comisii	24
17. Proiect de hotărâre	26
18. Expunere de motive	27
19. Raport de specialitate	29
20. Raport de avizare comisii	32
21. Proiect de hotărâre	41
22. Expunere de motive	44
23. Hotărârea nr. 58	63
24. Raport de specialitate	65
25. Raport de avizare comisii	68
26. Proiect de hotărâre	71
27. Expunere de motive	73
28. Hotărârea nr. 59	124
29. Raport de specialitate	125
30. Raport de avizare comisii	128
31. Proiect de hotărâre	138
32. Expunere de motive	139
33. Hotărârea nr. 60	149
34. Raport de specialitate	151
35. Raport de avizare comisii	154
36. Proiect de hotărâre	181
37. Raport de specialitate	183
38. Raport de avizare comisii	186
39. Proiect de hotărâre	188
40. Expunere de motive	189
41. Raport de specialitate	191
42. Proiect de hotărâre	200
43. Expunere de motive	201
44. Hotărârea nr. 61	205
45. Tabel nominal prezenta consilieri	206
46. Proces verbal ședință	212
47. Proces verbal afișare proces verbal	213
48. Proces verbal afișare hotărâre	214

ROMANIA
PRIMĂRIA FRUMUȘICA
JUDEȚUL BOTOȘANI
Nr. 262/12.12.2017.

CĂTRE

BALĂȘEI CONSTANTIN

Prin prezenta vă înaintăm alăturat, hotărârea cu numărul 59 a Consiliului local Frumușica, adoptată în ședința ordinară din data de 29.11.2017, cu privire la acordarea mandatului special reprezentantului Consiliului local Frumușica în Adunarea Generală a Asociaților A.D.I. „ECOPROCES” BOTOȘANI .

Secretar comuna,
ANTON PETRU



279

ROMANIA
PRIMĂRIA FRUMUȘICA
JUDEȚUL BOTOȘANI
Nr. 359 /8.12.2017.

CĂTRE

ADI "ECOPROCES" BOTOȘANI

Prin prezenta vă înaintăm alăturat, hotărârea cu numărul 58 și 59 a Consiliului local Frumușica, adoptată în ședința ordinară din data de 29.11.2017, cu privire la aprobarea taxelor de colectare a deșeurilor municipale pe anul 2018 și avizarea Regulamentului de organizare și funcționare a serviciului public de salubritate din județul Botoșani, revizuit.

Primar,
RADEANU CONSTANTIN



Secretar comuna,
ANTON PETRU



278

Primăria Frumușica
Județul Botoșani
Nr. 357 /08.12.2017.

*Am primit
cu plăcere*

CĂTRE:
VICEPRIMARUL COMUNEI FRUMUȘICA

Prin prezenta vă înaintăm alăturat, hotărârile cu numerele 56, 57, 58, 59, 60 și 61 a Consiliului local Frumușica, adoptată în ședința de ordinară din data de 29.11.2017. Convocată prin Dispoziția Primarului cu nr.239 din data de 21.11.2017.



277

Primăria Frumușica
Județul Botoșani
Nr. 356 /08.11.2017.

CĂTRE:
COMPARTIMENTUL FINANCIAR-CONTABIL

Prin prezenta vă înaintăm alăturat, hotărârile cu numerele 56, 57, 58, 59, 60 și 61 a Consiliului local Frumușica, adoptată în ședința de ordinară din data de 29.11.2017. Convocată prin Dispoziția Primarului cu nr.239 din data de 21.11.2017.



276

PRIMĂRIA FRUMUȘICA
JUDEȚUL BOTOȘANI
Nr. 360 /08.12.2017.

CĂTRE

ADI "AQUA" BOTOȘANI

Prin prezenta vă înaintăm alăturat, hotărârea cu numărul 56 a Consiliului local Frumușica, adoptată în ședința ordinară din data de 29.11.2017, cu privire la acordarea unui mandat special reprezentantului Consiliului Local Frumușica în Adunarea Generală a Asociaților A.D.I " AQUA BOTOȘANI" pentru aprobarea noilor prețuri și tarife la serviciile publice de alimentare cu apă potabilă și de canalizare-epurare propuse de operatorul regional S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani

Primar,
RADEANU CONSTANTIN



Secretar comuna,
ANTON PETRU

275

Primăria Frumușica
Județul Botoșani
Nr. 358 /08.12.2017.

CĂTRE:

PRIMARUL COMUNEI FRUMUȘICA

Prin prezenta vă înaintăm alăturat, hotărârile cu numerele 56, 57, 58, 59, 60 și 61 a Consiliului local Frumușica, adoptată în ședința de ordinară din data de 29.11.2017. Convocată prin Dispoziția Primarului cu nr.239 din data de 21.11.2017.

SECRETAR COMUNA,
ANTON PETRU



274

Primăria Frumușica
Județul Botoșani
Nr. 329 /29.11.2017

PROCES VERBAL

Încheiat astăzi data de 29 Noiembrie 2017

Astăzi data de mai sus s-a procedat de către angajatul pe postul de guard Cuciureanu Anișoara, la afișarea la sediul Primăriei Frumușica a procesului verbal de la ședința de ordinară a C.L. Frumușica, din data de 29 noiembrie 2017.

Drept pentru care se încheie prezentul proces verbal .

Primar, Secretar, Guard,

273

Primăria Frumușica
Județul Botoșani
Nr. 361 /11.12.2017

PROCES VERBAL

Încheiat astăzi data de 11 Decembrie 2017

Astăzi data de mai sus s-a procedat de către angajatul pe postul de guard Cuciureanu Anișoara, la afișarea la sediul Primăriei Frumușica și în locurile special amenajate pentru afișaj din fiecare sat a Hotărârilor cu numerele hotărârea cu numărul 56, 57, 58, 59 60 și 61 a Consiliului local Frumușica, adoptată în ședința de ordinară din data de 29.11.2017. Convocată prin Dispoziția Primarului cu nr. 239 din 21.11.2017.

Drept pentru care se încheie prezentul proces verbal .

Primar, Secretar, Guard,

273

PROCES VERBAL DE SEDINTA

În conformitate cu prevederile art. 39 alin .1 din Legea 215/2001 si a Dispoziției nr.239/21.11.2017 a Primarul Comunei Frumușica, a convocat Consiliul Local în ședință ordinară, pentru data de 29.11.2017, orele 12⁰⁰, în sala de ședință a Consiliului local Frumușica .

Ordinea de zi a ședinței, a fost adusă la cunoștință publică prin afișare la afișierul Primăriei Comunei Frumușica și în locurile publice de afișare, din fiecare localitate al comunei.

Invitațiile la ședință s-au făcut prin semnarea convocatorului de către fiecare consilier în parte și primirea de către aceștia a documentelor pentru ședință.

La ședință au mai fost invitați reprezentanții ADI ECOPROCES Botoșani, care sunt prezenți.

Ședința este publică.

Toți consilieri validați sunt prezenți.

Lipsește motivat primarul comunei, care este chemat la MDRAPFE pentru semnarea unor contracte de finanțare.

Înainte de începerea ședinței s-a intonat electronic Imnul de stat al României și al Uniunii Europene.

La solicitarea secretarului comunei, președintele de ședință, supune la vot procesul verbal al ședinței ordinare anterioare.

Pentru	15
Împotriva	0
Abțineri	0

Domnul Guraliuc Cristian solicită ca o copie a procesului verbal de ședință să fie pus în mapa de la comisii.

Ordinea de zi, a ședinței de azi, este prezentata de inițiator, aceasta fiind următoarea :

1. Proiect de hotărâre privind acordarea unui mandat special reprezentantului Consiliului Local Frumușica în Adunarea Generală a Asociațiilor A.D.I " AQUA BOTOȘANI" pentru aprobarea noilor prețuri și tarife la serviciile publice de alimentare cu apă potabilă și de canalizare-epurare propuse de operatorul regional S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani; Inițiator primar.
2. Proiect de hotărâre privind acordarea premiilor și a diplomelor de fidelitate, cuplurilor din comuna Frumușica care au împlinit 50 de ani, de căsătorie neîntreruptă în anul 2017. Inițiator primar.
3. Proiect de hotărâre privind aprobarea cotizației lunare pentru funcționarea compartimentului de audit public intern. Inițiator primar.
4. Proiect de hotărâre privind aprobarea taxelor de colectare a deșeurilor municipale pentru anul 2018. Inițiator primar.
5. Proiect de hotărâre privind avizarea Regulamentului de organizare și funcționare a serviciului public de salubritate din județul Botoșani, revizuit, precum și acordarea unui mandat special Asociației de Dezvoltare Intercomunitară „ECOPROCES” Botoșani pentru aprobarea acestuia în Adunarea Generală a Asociației. Inițiator primar.
6. Proiect de hotărâre privind aprobarea Planul local de dezapezire pentru iarna anului 2017-2018. Inițiator viceprimar.
7. Proiect de hotărâre privind aprobarea concesiunii prin licitație publică a unui spațiu construit, situat în parcela cadastrală p.c.53, aparținând domeniului public al Comunei Frumușica, precum și aprobarea studiului de oportunitate și a caietului de sarcini. Inițiator primar.
8. Proiect de hotărâre privind aprobarea utilizării din fondul de rulment a valorii de investiție a proiectului "Pietruire drum de interes local în satul Storești, strada Bolohan, comuna Frumușica, cu lungimea de 2km". Inițiator Cuibar Nelu.
9. Adresa 4512/23.10.2017 a Parohiei Vlădeni.
10. Adresa 4546/24.10.2017 a d-l Popovici Cornel.
11. Raportul privind activitatea desfășurată de către SC Drum Construct Servicii Comunale Frumușica SRL.
12. Timp acordat declarațiilor politice, întrebărilor, interpelări, petiții.

Domnul viceprimar dă citire ordinii de zi și solicita ca pe ordinea de zi să fie suplimentată cu încă un proiect de hotărâre privind rectificarea bugetului local pe anul 2017 având în vedere urgența și necesitatea aprobării acestui proiect.

Se supune la vot introducerea pe ordinea de zi proiectului de hotărâre privind rectificarea bugetului local pe anul 2017.

Pentru	15
Împotriva	0
Abțineri	0

Se supune la vot întreaga ordine de zi după cum urmează:

1. Proiect de hotărâre privind acordarea unui mandat special reprezentantului Consiliului Local Frumușica în Adunarea Generală a Asociațiilor A.D.I "AQUA BOTOȘANI" pentru aprobarea noilor prețuri și tarife la serviciile publice de alimentare cu apă potabilă și de canalizare-epurare propuse de operatorul regional S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani; Inițiator primar.
2. Proiect de hotărâre privind acordarea premiilor și a diplomelor de fidelitate, cuplurilor din comuna Frumușica care au împlinit 50 de ani, de căsătorie neîntreruptă în anul 2017. Inițiator primar.
3. Proiect de hotărâre privind aprobarea cotizației lunare pentru funcționarea compartimentului de audit public intern. Inițiator primar.
4. Proiect de hotărâre privind aprobarea taxelor de colectare a deșeurilor municipale pentru anul 2018. Inițiator primar.
5. Proiect de hotărâre privind avizarea Regulamentului de organizare și funcționare a serviciului public de salubritate din județul Botoșani, revizuit, precum și acordarea unui mandat special Asociației de Dezvoltare Intercomunitară „ECOPROCES” Botoșani pentru aprobarea acestuia în Adunarea Generală a Asociației. Inițiator primar.
6. Proiect de hotărâre privind aprobarea Planul local de dezașezare pentru iarna anului 2017-2018. Inițiator viceprimar.
7. Proiect de hotărâre privind aprobarea concesiunii prin licitație publică a unui spațiu construit, situat în parcela cadastrală p.c.53, aparținând domeniului public al Comunei Frumușica, precum și aprobarea studiului de oportunitate și a caietului de sarcini. Inițiator primar.
8. Proiect de hotărâre privind aprobarea utilizării din fondul de rulment a valorii de investiție a proiectului "Pietruire drum de interes local în satul Storești, strada Bolohan, comuna Frumușica, cu lungimea de 2km". Inițiator Cuibar Nelu.
9. Proiect de hotărâre privind rectificarea bugetului local pe anul 2017. Inițiator primar.
10. Adresa 4512/23.10.2017 a Parohiei Vlădeni.
11. Adresa 4546/24.10.2017 a d-l Popovici Cornel.
12. Raportul privind activitatea desfășurată de către SC Drum Construct Servicii Comunale Frumușica SRL.
13. Timp acordat declarațiilor politice, întrebărilor, interpelări, petiții.

Pentru	15
Împotriva	0
Abțineri	0

Se trece la punctul 1 al ordinei de zi. Proiect de hotărâre privind acordarea unui mandat special reprezentantului Consiliului Local Frumușica în Adunarea Generală a Asociațiilor A.D.I "AQUA BOTOȘANI" pentru aprobarea noilor prețuri și tarife la serviciile publice de alimentare cu apă potabilă și de canalizare-epurare propuse de operatorul regional S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani; Inițiator primar. Proiectul este prezentat de viceprimar Foca Gheorghe, care arată și necesitatea aprobării acestui proiect.

Se supune la vot proiectul de hotărâre în forma prezentată:

Pentru	15
Împotriva	0
Abțineri	0

Se trece la punctul 2 al ordinei de zi Proiect de hotărâre privind acordarea premiilor și a diplomelor de fidelitate, cuplurilor din comuna Frumușica care au împlinit 50 de ani, de căsătorie neîntreruptă în anul 2017. Inițiator primar.

Proiectul este prezentat de viceprimar Foca Gheorghe, care arată oportunitatea aprobării acestui proiect.

Domnul Onofrei Georgel arată că suma de 300 lei propusă este foarte mică și propune suma de 500 lei.

Se supune la vot propunerea Domnului Onofrei Georgel.

Pentru	15
Împotriva	0
Abțineri	0

Domnul secretar al comunei arată că în bugetul este cuprinsă suma de 300 lei și nu știe dacă este de unde

să se dea diferența până la 500 lei. Mai arată că toate persoanele în drept au fost anunțate să vină să depună actele necesare, conform actelor de stare civilă nu mai sunt decât 12 cupluri, dacă or mai fi alte cupluri care s-au căsătorit în alte localități și locuiesc la noi pot să vină, noi atâtea am indentificat.

Domnul Onofrei arată că suma se va aloca la rectificarea bugetului.

Se supune la vot proiect de hotărâre privind *acordarea premiilor și a diplomelor de fidelitate, cuplurilor din comuna Frumușica care au împlinit 50 de ani, de căsătorie neîntreruptă în anul 2017*, cu propunerea făcută de Onofrei Georgel.

Pentru	15
Împotriva	0
Abțineri	0

Se trece la punctul 3 al ordinii de zi Proiect de hotărâre privind *aprobarea cotizației lunare pentru funcționarea compartimentului de audit public intern*. Inițiator primar.

Proiectul este prezentat de viceprimar Foca Gheorghe

Președinte de ședință arată că nu există avizul comisiei pe domeniul (economico-financiara) a consiliului local și proiectul de hotărâre nu se poate discuta în ședință.

Domnul Balașanu Constantin Corneliu președintele comisiei pe domeniu din cadrul consiliului local explică că nu a dat acest aviz deoarece acești auditori nu își fac cum trebuie atribuțiile de serviciu și dă exemplu de când lucra el la primărie cum a cerut să se facă audit pe o anumită speță pentru care el făcuse referat și aceștia au venit au făcut audit dar nu au găsit nimic și când au făcut audit la chemarea conducerii expres pentru el au scris niște neadevăruri, un al exemplu este auditul făcut pentru societate, care este o bătaie de joc mai arată că nu știe dacă va mai da acest aviz.

Domnul secretar arată că suntem obligați de lege să avem auditori fie că sunt auditori proprii, cuprinși în organigramă instituției, care conform legislație, trebuie să fie de minim doi și costurile sunt mult mai mari, fie facem audit cu o firmă, societate sau continuăm cu această asociație.

Având în vedere că nu există avizul comisiei pe domeniul se propune amânarea discutării acestui proiect de hotărâre:

Pentru	15
Împotriva	0
Abțineri	0

Se trece la punctul 4 al ordinii de zi Proiect de hotărâre privind *aprobarea taxelor de colectare a deșeurilor municipale pentru anul 2018*. Inițiator primar.

Proiectul este prezentat de viceprimar Foca Gheorghe, care arata oportunitatea și necesitatea aprobării acestui proiect.

Se dă cuvântul reprezentantului ADI ECOPROCES care explică detaliat de ce au fost nevoiți să crească această taxă, care după părerea lor, creșterea cu 10 bani nu este prea mare având în vedere creșterea costurilor și respectă și calendarul aprobat și de consiliul local al creșterii acestor taxe.

Domnul Popa Costica arată că este de acord cu această taxă și cetățeni o să plătească dar nu au unde duce acest gunoi, deoarece nu există puncte de colectare suficiente.

Domnul Onofrei Georgel arată că problema este totuși colectarea este o problemă pe care a ridicat-o mereu, să se găsească o modalitate de a se pune o căruță pentru a ridica gunoiul. Mai arată că un serviciu neprestat nu poate fi plătit.

Domnul Davidescu Mihai întreabă cine cîntărește și cum gunoiul ridicat de la societățile comerciale din comună.

Domnul Balașa Iulian întreabă care este suma care s-a plătit pe luna octombrie.

Doamna Vamanu Margareta artă că în conformitate cu noul Regulament operatorul are niște obligații de exemplu colectarea separată, totodată mai arată că operatorul nu a vrut să ridice sticla de la școala Vlădeni.

Domnul Viceprimar arată că sa făcut demersuri și s-au mai alocat 20 de containere și o să încerce să stabilească noi puncte de colectare, pentru a veni în sprijinul populației dezavantajate.

Reprezentantul ADI ECOPROCES arata că noul Regulament de care face vorbire doamna Vamanu, abia acum s-a emis și s-a cerut avizarea la toate consiliile locale și apoi se aprobă prin hotărâre AGA. Privitor la societăți arată că acestea plătesc conform acordului financiar aprobat și de consiliul local Frumușica, o sumă fixă în funcție de numărul de angajați, deci nu se cîntărește gunoiul ridicat de la aceste societăți iar pentru ridicarea sticlei de la școală să se facă o adresă oficială și se rezolvă. Suma de plătită pentru luna octombrie este de 5260,66 lei deci una mult mai mică față de ce se plătea până acuma.

Domnul secretar arată că Regulamentul de instituire și administrare a taxei speciale de salubritate SIMD din acordul financiar aprobat penalizările sunt altfel expuse, față de cel supus aici de cei de la impozite și taxe.

Se propune completarea proiectul de hotărâre cu următoarele articole:

020

aprobarea subvenționării cu 50% a taxei speciale de salubritate pentru persoane fizice și scutirea de la această taxă a veteranilor și văduvelor de război precum și a persoanelor cu handicap gradul I.

Se supune la vot Regulamentul de instituire și administrare a taxei speciale de salubritate SIMD conform Anexa nr. 7 din Acord financiar aprobat:

Pentru	15
Împotriva	0
Abțineri	0

Se supune la vot subvenționarea de către consiliul local a taxei speciale de salubritate cu 50% pentru persoane fizice.

Pentru	15
Împotriva	0
Abțineri	0

Se supune la vot scutirea de la această taxă a veteranilor și văduvelor de război precum și a persoanelor cu handicap gradul I.

Pentru	15
Împotriva	0
Abțineri	0

Se supune la vot Proiect de hotărâre privind aprobarea taxelor de colectare a deșeurilor municipale pentru anul 2018, cu modificările aprobate.

Pentru	15
Împotriva	0
Abțineri	0

Se trece la punctul 5 al ordinii de zi, Proiect de hotărâre privind avizarea Regulamentului de organizare și funcționare a serviciului public de salubritate din județul Botoșani, revizuit, precum și acordarea unui mandat special Asociației de Dezvoltare Intercomunitară „ECOPROCES” Botoșani pentru aprobarea acestuia în Adunarea Generală a Asociației. Inițiator primar.

Proiectul de hotărâre este prezentat de viceprimar Foca Gheorghe, care arată oportunitatea și necesitatea aprobării acestuia.

Reprezentantul ADI ECOPROCES arată că noul Regulament abia acum s-a emis de către o echipă de tehnicieni, care au încercat să fie cât mai complet și în ajutorul tuturor UAT-urilor. În acest sens s-a cerut avizarea de către toate consiliile locale și apoi se va aproba prin hotărâre AGA.

Se supune la vot Proiect de hotărâre privind avizarea Regulamentului de organizare și funcționare a serviciului public de salubritate din județul Botoșani, revizuit, precum și acordarea unui mandat special Asociației de Dezvoltare Intercomunitară „ECOPROCES” Botoșani pentru aprobarea acestuia în Adunarea Generală a Asociației. În forma prezentată:

Pentru	15
Împotriva	0
Abțineri	0

Se trece la punctul 6 al ordinii de zi, Proiect de hotărâre privind aprobarea Planului local de dezapezire pentru iarna anului 2017-2018. Inițiator viceprimar.

Proiectul de hotărâre este prezentat de viceprimar Foca Gheorghe, care arată oportunitatea și necesitatea aprobării acestui proiect.

Domnul Onofrei Georgel arată că domnul Huțupașu Ion are un utilaj de împrăștiat îngrășămint care poate fi folosit și la împrăștiatul nisipului cu sare pe drumurile asfaltate, trebuie de făcut contract cu acesta pentru că la Rădeni există un mare pericol iarna.

Domnul viceprimar Foca Gheorghe arată că există încheiate contracte pentru dezapezire și s-au făcut stocuri de materiale antiderapant etc.

Se supune la vot Proiect de hotărâre privind aprobarea Planului local de dezapezire pentru iarna anului 2017-2018 în forma prezentată.

Pentru	15
Împotriva	0
Abțineri	0

Se trece la punctul 7 al ordinii de zi Proiect de hotărâre privind aprobarea concesiunii prin licitație publică a unui spațiu construit, situat în parcela cadastrală p.c.53, aparținând domeniului public al Comunei Frumusea, precum și aprobarea studiului de oportunitate și a caietului de sarcini. Inițiator primar.

Proiectul de hotărâre este prezentat de viceprimar Foca Gheorghe, care arată oportunitatea și necesitatea aprobării acestui proiect.

Domnul Guraliuc Cristian arată că la așa preț se înscrie și el la licitație.

Se supune la vot Proiect de hotărâre privind aprobarea Planul local de dezapezire pentru iarna anului 2017-2018 în forma prezentată.

Pentru	15
Împotriva	0
Abțineri	0

Se trece la punctul 7 al ordinii de zi Proiect de hotărâre privind aprobarea concesiunii prin licitație publică a unui spațiu construit, situat în parcela cadastrală p.c.53, aparținând domeniului public al Comunei Frumușica, precum și aprobarea studiului de oportunitate și a caietului de sarcini. Inițiator primar.

Proiectul de hotărâre este prezentat de viceprimar Foca Gheorghe, care arată oportunitatea și necesitatea aprobării acestui proiect.

Domnul Guraliuc Cristian arată că la așa preț se înscrie și el la licitație.

Se mai arată că prețul reieșit din evaluarea este prea mic. Caietul de sarcini nu este făcut pentru licitație publică așa cum prevede lege pentru bunurile publice. Nu corespund datele din Caietul de sarcini cu datele din evaluare și studiu de oportunitate.

Domnul Balașanu Cornel mai arată că doctorul deșă a ocupat acest spațiu, cine i la dat voie să-l folosească și dacă plătește ceva pentru el, a văzut că a pus și un geam de termopan etc.

Se propune refacerea documentației și amânarea discutării acestui proiect de hotărâre, pentru anul viitor.

Pentru	15
Împotriva	0
Abțineri	0

Se trece la punctul 8 al ordinii de zi Proiect de hotărâre privind aprobarea utilizării din fondul de rulment a valorii de investiție a proiectului "Pietruire drum de interes local în satul Storești, strada Bolohan, comuna Frumușica, cu lungimea de 2km". Inițiator Cuibar Nelu.

Proiectul de hotărâre este prezentat de Cuibar Nelu, care arată oportunitatea și necesitatea aprobării acestui proiect. Mai arată că s-a făcut noi măsurători a acestui drum și datele diferă.

Domnul secretar dă citire raportului compartimentului de specialitate care solicită amânarea aprobării acestui proiect până anul viitor, din anumite motive tehnice.

Se propune refacerea proiectului de hotărâre cu datele reieșite din măsurători și depunerea acestuia în anul următor.

Pentru	15
Împotriva	0
Abțineri	0

Se trece la punctul 9 al ordinii de zi Proiectul de hotărâre privind rectificarea bugetului local pe anul 2017. Inițiator primar

Proiectul de hotărâre este prezentat de viceprimar Foca Gheorghe, care arată oportunitatea și necesitatea și urgența aprobării acestui proiect.

Se supune la vot Proiect de hotărâre privind rectificarea bugetului local pe anul 2017, în forma prezentată.

Pentru	15
Împotriva	0
Abțineri	0

Se trece la punctul 10 al ordinii de zi Adresa 4512/23.10.2017 a Parohiei Vlădeni.

Doamna Vamanu Margareta arată că această parohie nu a primit niciodată fonduri, și că este bine să se prindă în buget și bani pentru culte și cultură.

Se propune să se aprobe o sumă în funcție de disponibilitățile bugetare.

Pentru	15
Împotriva	0
Abțineri	0

Se trece la punctul 11 al ordinii de zi Adresa 4546/24.10.2017 a d-l Popovici Cornel.

Domnul Guraliuc Cristian arată că el nu a înțeles absolut nimic din această cerere adresată consiliului local.

Domnul secretar explică detaliat în ce constă această adresă cu privire la reprezentantul consiliului local în RENNS, care trebuie să aibă o adresă de email, trimisă la RENNS și validată.

Se propune pe domnul consilier Balașei Iulian

Pentru	15
Împotriva	0
Abțineri	0

Se trece la punctul 13 al ordinii de zi timp acordat declarațiilor politice, întrebărilor, interpelări, petiții.

Domnul Guraliuc Cristian solicită a se prezenta în ședința următoare, graficul cu executarea serviciului de pază, inventarierea anuală, copie după HCL privind taxele și impozitele locale, aprecierea secretarului. Domnul Primar să dea o dispoziție cu 3,4 consilieri care să controleze paza.

Comisia juridică solicită un raport privind activitatea domnului Oprișanu Mihai de la compartimentul urbanism și amenajarea teritoriului.

Domnul viceprimar Foca Gheorghe anunță consiliul local că își ia 5 zile de concediu de odihnă.

Domnul Balașanu Constantin arată că pînă în prezent nu s-a făcut nici o investiție din fonduri europene și nu s-a accesat nici un proiect, ce s-a făcut pînă acum s-a făcut cu bani guvernamentali.

Domnul Popa Costică arată că iluminatul public din satul Boscoteni nu funcționează, nu sunt lămpi, trebuie cumpărate mai multe lămpi și instalate.

Domnul Onofrei Georgel arată că trebuie angajat un electrician, pentru iluminatul public, nu se vrea să se facă achizițiile publice pentru proiectele demarate și semnate.

Domnul viceprimar arată că s-a cumpărat becuri pentru iluminatul public și vor fi instalate.

Domnul Huțupașu Ion întreabă cînd se face drumul din satul Rădeni deoarece arată jalnic primește și pe telefon poze cu acest drum de intrare în sat.

Se mai arată că se aruncă gunoiul pe șanț, de către elevi, directorul școlii să ia măsuri

Văzînd că nu mai sunt alte probleme de ridicat, domnul președinte de ședința, declara închise lucrările pentru data de astăzi 29 septembrie 2017.

**PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ,
GURALIUC CRISTIAN**



**AVIZAT
Secretar comuna
ANTON PETRU**



ROMÂNIA
CONSILIUL LOCAL AL COMUNEI FRUMUȘICA
JUDEȚUL BOTOȘANI

Nr. 327 / 29.11.2017

CĂTRE,
COMPARTIMENTUL FINANCIAR-CONTABIL

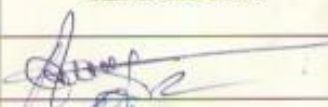
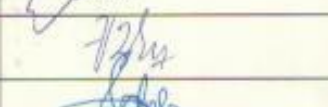
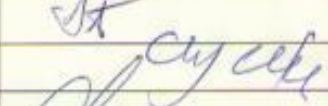
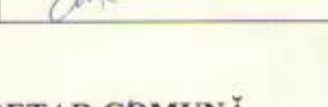
Prin prezenta vă înaintăm alăturat tabelul cu prezența consilierilor la ședința ordinară a consiliului local din data de 29.11.2017, precum și a proceselor verbale a comisiilor pe domeniu de activitate care au avut loc în luna noiembrie 2017, pentru întocmirea statelor de plata privind indemnizația consilierilor pe aceste luna, conform legislației în vigoare.

ROMANIA - Botoșani
PRIMAR,
RĂDEANU CONSTANTIN

SECREȚAR COMUNA,
ANTON PETRU

266

TABEL NOMINAL CU SEMNĂTURILE
CONSILIERILOR LOCALI
PREZENȚI LA ȘEDINȚA ORDINARĂ A C.L. FRUMUȘICA
DIN DATA DE 29.11.2017

Nr. crt.	Nume și prenume	SEMNATURA
1.	ANUȘCA NECULAI	
2.	BALAȘANU ȘTEFAN	
3.	BALAȘEI IULIAN	
4.	BALAȘEI VIOLETA	
5.	BĂLAȘANU CONSTANTIN-CORNELIU	
6.	CUIBAR NELU	
7.	DAVIDESCU MIHAI	
8.	FOCA GHEORGHE	
9.	GURALIUC CRISTIAN	
10.	HUȚUPAȘU IOAN	
11.	LÎNĂ PETRU	
12.	ONOFREI GEORGEL	
13.	POPA CONSTANTIN	
14.	SCÎRȚU JAN	
15.	VAMANU MARGARETA-ANA	

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ
GURALIUC CRISTIAN



SECRETAR COMUNĂ
ANTON PETRU



ROMÂNIA

JUDEȚUL BOTOȘANI

CONSILIUL LOCAL AL COMUNEI FRUMUȘICA

Comisia nr 1. Domeniul : dezvoltare economico – socială, buget, finanțe, amenajarea teritoriului și urbanism, agricultură, protecția mediului, turism, gospodărie comunală, servicii și comerț.

PROCES VERBAL

Încheiat astăzi 24.11.2017 cu ocazia întrunirii comisiei nr. 1 de dezvoltare economico - socială, buget, finanțe, amenajarea teritoriului și urbanism, agricultură, protecția mediului, turism, gospodărie comunală, servicii și comerț.

La ședință au fost prezenți cei cinci consilieri : Bălășanu Constantin – Corneliu - președinte, Popa Constantin - secretar, Balașei Iulian, Davidescu Mihai și Scîrțu Jan - membri.

Au fost dezbătute materialele prezentate pentru ședința din data de 30.11.2017 și s-a întocmit raport de avizare pentru punctul 2,4,5,7,8,9,10 și 11 din ordinea de zi.

În urma analizei materialelor prezentate, s-a supus la vot fiecare material și s-a hotărât dacă proiectul de hotărâre poate primi aviz, aviz favorabil sau aviz nefavorabil, drept pentru care s-a întocmit prezentul proces verbal în două exemplare.

Președinte,

BĂLĂȘANU Constantin-Corneliu

Secretar,

Popa Constantin

Membri,

Balașei Iulian

Davidescu Mihai

Scîrțu Jan

ROMÂNIA

JUDEȚUL BOTOȘANI

CONSILIUL LĂCAL AL COMUNEI FRUMUȘICA

Comisia nr 1. Domeniul : dezvoltare economico – socială, buget, finanțe, amenajarea teritoriului și urbanism, agricultură, protecția mediului, turism, gospodărie comunală, servicii și comerț.

PROCES VERBAL

Încheiat astăzi 26.11.2017 cu ocazia întrunirii comisiei nr. 1 de dezvoltare economico - socială, buget, finanțe, amenajarea teritoriului și urbanism, agricultură, protecția mediului, turism, gospodărie comunală, servicii și comerț.

La ședință au fost prezenți cei cinci consilieri : Bălășanu Constantin – Corneliu - președinte, Popa Constantin - secretar, Balașei Iulian, Davidescu Mihai și Scârțu Jan - membri.

Au fost dezbătute materialele prezentate pentru ședința din data de 30.11.2017 și s-a întocmit raport de avizare pentru punctul 1,3 și 6 din ordinea de zi.

În urma analizei materialelor prezentate, s-a supus la vot fiecare material și s-a hotărât dacă proiectul de hotărâre poate primi aviz, aviz favorabil sau aviz nefavorabil, drept pentru care s-a întocmit prezentul proces verbal în două exemplare.

Președinte,

BĂLĂȘANU Constantin-Corneliu

Secretar,

Popa Constantin

Membri,

Balașei Iulian

Davidescu Mihai

Scârțu Jan

CONSILIUL LOCAL AL COMUNEI FRUMUSICA
JUDETUL BOTOSANI
COMISIA PENTRU INVATAMANT, SANATATE, FAMILIE,
ACTIVITATI SOCIAL -CULTURALE, CULTE, MUNCĂ SI PROTECTIE SOCIALĂ

PROCES-VERBAL,

Încheiat astăzi 29.11.2017, în ședința comisiei pe domenii de activitate a Consiliului Local al comunei Frumușica, la care sunt prezenți toți cei cinci membri.

Ordinea de zi este următoarea :

Analizarea și propunerea spre avizare a următoarelor **PROIECTE DE HOTĂRĂRI:**

- 1. Proiect de hotărâre privind** acordarea unui mandate special reprezentantului Consiliului Local Frumușica în Adunarea Generală a Asociațiilor A.D.I „ AQUA Botoșani „, pentru aprobarea noilor prețuri și tarife a serviciile publice de alimentare cu apă potabilă și de canalizare –epurare propuse de operatorul regional S.C. NOVA APASERV S.A. BOTOȘANI.
- 2. Proiect de hotărâre privind** acordarea premiilor și a diplomelor de fidelitate, cuplurilor din comuna Frumușica care au împlinit 50 ani de căsătorie neîntreruptă în anul 2017 .
- 3. Proiect de hotărâre privind aprobarea** cotizației lunare pentru funcționarea compartimentului de audit public intern..
- 4. Proiect de hotărâre privind aprobarea** taxelor de colectare a deșeurilor municipale pentru anul 2018.
- 5. Proiect de hotărâre privind** avizarea Regulamentului de organizare și funcționare a serviciului public de salubritate din județul Botoșani, revizuit precum și acordarea unui mandat special Asociației de dezvoltare intercomunitare „ECOPROCES; Botoșani pentru aprobarea acestuia în Adunarea Generală a Asociației.
- 6. Proiect de hotărâre privind** Planului local de dezapezire pentru iarna anului 2018-2019.
- 7. Proiect de hotărâre privind** aprobarea concesionării prin licitație publică a unui spațiu construit, situat în parcela cadastrală p.c. 53, aparținând domeniului public al Comunei Frumușica, precum și aprobarea stadiului de oportunitate și a caietului de sarcini.
- 8. Proiect de hotărâre privind** aprobarea utilizării din fondul de rulment a valorii de investiție a proiectului „Pietruire drum de interes local din satul Storești „strada Bolohan, comuna Frumușica, cu lungimea de 2 km.,

După analizarea fiecărui proiect de hotărâre în parte comisia avizează **FAVORABIL**

Toate proiectele de hotărâre analizate și propune prezentarea lor spre dezbateră în plenul ședinței Consiliului Local al comunei Frumușica din 29.11.2017.

Drept pentru care s-a încheiat prezentul proces-verbal în conformitate cu prevederile Legii 215/2001 actualizată.

COMISIA

1. BALAȘEI VIOLETA –PREȘEDINTE

2. HUȚU PAȘU IOAN-SECRETAR

3. FOCA GHEORGHE-MEMBRU

4. BALAȘANU ȘTEFAN-MEMBRU

5. LÎNĂ PETRU-MEMBRU

Proces-Verbal

Anul 2014 în comuna Fărmușcoș,
în județul Botoșani.

Astăzi, data de 10.01.2014, în Sala
căminului, primarul comunei, a
unei sesiuni ordinare s-a întrunit
sediinta comisiiei nr. 2, judece
în prezenta tuturor membrilor, ocu-
pându-se cu cele care au fost analizate și
dezbatute materialele existente la
punctele 9, 10 și 11 de pe ordinea de
zi, unde s-au făcut solicitări
verabile în sensul de completare cu
materiale pentru încheierea cauzelor.

Tuturor care au încheiat pre-
zentul proces-verbal.

Președinte
Ionuț Iorgovan

Secretar
Dumitru Iorgovan

PROCES = VERBAL

April 2014 în comune Frumuseș, județul Botoșani.

Astăzi, date de mai sus, în Sose convocăm primarul comunei și noul sedinte ordinare a C.L., se întunecă 'cau' la nr. 2, judec. 1.

Cu aceste scopuri, membri în totalitate prezenti au analizat și dezbatut motivațiile existente la cele opt proiecte de hotărâre de pe ordinea de zi.

Au fost înlocuite rapoarte în acest sens care au avut votul majorității membrilor comitei și care au fost anexate la prezentul proces-verbal.

Seamă care au încheiat prezentul proces-verbal

Președinte
Comandant

Secretar
Gheorghe
260

ROMÂNIA

JUDEȚUL BOTOȘANI

CONSILIUL LOCAL AL COMUNEI FRUMUȘICA

Comisia nr 1. Domeniul : dezvoltare economico – socială, buget, finanțe, amenajarea teritoriului și urbanism, agricultură, protecția mediului, turism, gospodărie comunală, servicii și comerț.

PROCES VERBAL

Încheiat astăzi 24.11.2017 cu ocazia întrunirii comisiei nr. 1 de dezvoltare economică - socială, buget, finanțe, amenajarea teritoriului și urbanism, agricultură, protecția mediului, turism, gospodărie comunală, servicii și comerț.

La ședință au fost prezenți cei cinci consilieri : Bălășanu Constantin – Corneliu - președinte, Popa Constantin - secretar, Balașei Iulian, Davidescu Mihai și Scârțu Jan - membri.

Au fost dezbătute materialele prezentate pentru ședința din data de 30.11.2017 și s-a întocmit raport de avizare pentru punctul 2,4,5,7,8,9,10 și 11 din ordinea de zi.

În urma analizei materialelor prezentate, s-a supus la vot fiecare material și s-a hotărât dacă proiectul de hotărâre poate primi aviz, aviz favorabil sau aviz nefavorabil, drept pentru care s-a întocmit prezentul proces verbal în două exemplare.

Președinte,

BĂLĂȘANU Constantin-Corneliu

Secretar,

Popa Constantin

Membri,

Balașei Iulian

Davidescu Mihai

Scârțu Jan

ROMÂNIA

JUDEȚUL BOTOȘANI

CONSILIUL LOCAL AL COMUNEI FRUMUȘICA

Comisia nr 1. Domeniul : dezvoltare economico – socială, buget, finanțe, amenajarea teritoriului și urbanism, agricultură, protecția mediului, turism, gospodărie comunală, servicii și comerț.

PROCES VERBAL

Încheiat astăzi 26.11.2017 cu ocazia întrunirii comisiei nr. 1 de dezvoltare economico - socială, buget, finanțe, amenajarea teritoriului și urbanism, agricultură, protecția mediului, turism, gospodărie comunală, servicii și comerț.

La ședință au fost prezenți cei cinci consilieri : Bălășanu Constantin – Corneliu - președinte, Popa Constantin - secretar, Balașei Iulian, Davidescu Mihai și Scârțu Jan - membri.

Au fost dezbătute materialele prezentate pentru ședința din data de 30.11.2017 și s-a întocmit raport de avizare pentru punctul 1,3 și 6 din ordinea de zi.

În urma analizei materialelor prezentate, s-a supus la vot fiecare material și s-a hotărât dacă proiectul de hotărâre poate primi aviz, aviz favorabil sau aviz nefavorabil, drept pentru care s-a întocmit prezentul proces verbal în două exemplare.

Președinte,

BĂLĂȘANU Constantin-Corneliu

Secretar,

Popa Constantin

Membri,

Balașei Iulian

Davidescu Mihai

Scârțu Jan

COMUNA FRUMUSICA
JUD.BOTOSANI
NR.4622/31.10.2017

CATRE

S.C. DRUM - CONSTRUCT SERVICII - COMUNALE S.R.L. FRUMUSICA

Prin prezenta va aducem la cunostinta ca in urma activitatii de audit desfasurata la societatea d-voastra in perioada 09.10.2017 - 31.10.2017, de catre Compartimentul de Audit Public Intern Vorona, a fost intocmit si depus la sediul Primariei Comunei Frumusica RAPORTUL MISIUNII DE CONSILIERE. Va rugam sa va prezentati la sediul Primariei pentru a ridica raportul si totodata sa depuneti toata evidenta contabila - situatiile financiare intocmite in cadrul societatii pe perioada cat a desfasurat activitate (14.08.2015-15.08.2017) si inventarul bunurilor primite in administrare de la Comuna Frumusica.

PRIMAR,



CONTABIL,



Județul Botoșani
Comuna Frumușica
Primăria Frumușica
Nr. Înrg.4037/22.09.2017

Către,
Compartimentul de audit public intern Vorona

Subsemnatul Constantin Rădeanu, în calitate de primar al Comunei Frumușica, Județul Botoșani, în temeiul art. 16 alin. 5 din Legea 672/2002 privind auditul public intern, actualizată, solicit Compartimentului de audit public intern Vorona, realizarea unei misiuni de consiliere ad-hoc privind,, Activitatea desfășurată de către S.C.Drum Construct Servicii Comunale Frumușica.

Primar,
Constantin Rădeanu



Procedura P.12 Elaborarea Raportului de audit public intern

Asociația Comunelor din România
Filiala Județului Botoșani
Compartimentul de Audit Public Intern Vorona
Nr. 355/30.10.2017



**Către ,
Domnul Primar al Comunei Frumușica**

De la : Compartimentul de audit public intern

Referitor : Misiunea de consiliere Activitatea desfășurată de către S.C. Drum Construct Servicii Comunale Frumușica S.R.L, Comuna Frumușica, în perioada 14.08.2015-15.08.2017

Stimate domnule Primar,

În conformitate cu cererea Primarului Comunei Frumușica nr. 4037 din 22.09.2017, în perioada **09.10.2017 – 31.10.2017** s-a desfășurat misiunea de consiliere la Primăria Comunei Frumușica având ca temă Activitatea desfășurată de către S.C. Drum Construct Servicii Comunale Frumușica S.R.L, Comuna Frumușica, în perioada 14.08.2015-15.08.2017

Vă transmitem atașat Raportul de consiliere nr. 355/30.10.2017.

Cu deosebită considerație,

Sef compartiment audit
Bogdan Florentin Rădușu





ASOCIAȚIA COMUNELOR DIN ROMÂNIA
Filiala Județeană Botoșani
Compartimentul de Audit Intern VORONA

Nr. înrg. 355/30.10.2017

NR. INTRARE <u>4582</u>	NR. IESIRE _____
PRIMĂRIA COMUNEI FRUMUȘICA	
DATA <u>30.10.2017</u>	

Avizat,
Primar Comuna Frumușica
Constantin Rădeanu



RAPORTUL MISIUNII DE CONSILIERE

Structura auditată -
PRIMĂRIA COMUNEI FRUMUȘICA

MISIUNEA DE CONSILIERE-
EVIDENȚA, SISTEMATIZAREA ȘI AMENAJAREA TERITORIULUI
UNITĂȚII ADMINISTRATIV TERITORIALE

COMUNA FRUMUȘICA
Perioada august - octombrie 2017

ECHIPA DE AUDITORI :
AUDITOR INTERN- BOGDAN FLORENTIN RUSU
AUDITOR INTERN SUPERVIZOR - BOGDAN POPOVICI

254

I. CUPRINS

I. Cuprins	pag. 2
II. Introducere.....	pag. 3
III. Obiectivele misiunii de audit public intern	pag. 4
IV. Abordarea misiunii de audit public intern.....	pag. 4
V. Constatări, cauze, consecințe, riscuri, recomandări.....	pag. 5
VI. Concluzii	pag. 8

II. INTRODUCERE

Bază legală a acțiunii de auditare :

În baza, Planului de audit public intern actualizat privind auditul public pe anul 2017, aprobat de primarul Comunei Frumușica, a Legii nr. 672/2002 privind auditul public intern cu modificările și completările ulterioare și a H.G. nr. 1086/2013 prin care se aprobă Normele generale privind exercitarea activității de audit public intern s-a dispus efectuarea unei misiuni de audit public intern cu tema „Evidența, sistematizarea și amenajarea teritoriului unității administrativ teritoriale”, la Primăria Comunei Frumușica.

Date de identificare a misiunii de audit :

Prin Ordinul de serviciu nr. 334/ 28.09.2017, s-a dispus efectuarea la Primăria Comunei Frumușica a misiunii de consiliere cu tema „Activitatea desfășurată de către S.C. Drum Construct Servicii Comunale Frumușica S.R.L, Comuna Frumușica, în perioada 14.08.2015-15.08.2017 ”, de către Bogdan Florentin Rusu, auditor intern în cadrul Compartimentului de Audit Intern Vorona.

Supervizarea misiunii a fost asigurată de către domnul Bogdan Popovici, auditor intern în cadrul Compartimentului de Audit Intern Vorona.

Durata desfășurării misiunii de consiliere : 09.10.2017 - 31.10.2017.

Perioada supusă auditării : 14.08.2015-15.08.2017.

Tipul de auditare : consiliere formalizată.

Domeniul misiunii de consiliere: Activitatea desfășurată de către S.C. Drum Construct Servicii Comunale Frumușica S.R.L, Comuna Frumușica, în perioada 14.08.2015-15.08.2017 .

Scopul misiunii de consiliere: este de a evalua activitatea referitoare la evidența, sistematizarea și amenajarea teritoriului unității administrativ teritoriale din cadrul Primăriei Comunei Frumușica, în ceea ce privește respectarea condițiilor de legalitate, economicitate, eficacitate, de a adăuga valoare prin formularea recomandărilor, iar în cazul identificării unor iregularități, de a se corecta.

Informații de bază privind structura auditată: la nivelul Primăriei Comunei Frumușica

Modul de desfășurare a misiunii de consiliere: misiunea de consiliere s-a desfășurat la Primăria Comunei Frumușica.

Misiuni de audit public intern anterioare : Activitatea desfășurată de către S.C. Drum Construct Servicii Comunale Frumușica S.R.L la Primăria Comunei Frumușica nu a făcut obiectul unei misiuni de audit public intern în ultimii 3 ani.

Camera de Conturi Botoșani a realizat o misiune de audit public extern la Primăria Comunei Frumușica, iar în urma evaluării prin decizia nr. 17/2017 au fost formulate recomandări privind activitatea desfășurată de către S.C. Drum Construct Servicii Comunale Frumușica S.R.L în perioada 2015-2017.

III.OBIECTIVELE MISIUNII DE CONSILIERE

Obiectivul A. Activitatea desfășurată de către S.C. Drum Construct Servicii Comonale Frumușica S.R.L în perioada 14.08.2015-15.08.2017.

IV. ABORDAREA MISIUNII DE CONSILIERE

1.Principalele tehnici și instrumente de audit utilizate

Pentru îndeplinirea obiectivelor misiunii de audit public intern, au fost utilizate tehnici și instrumente de audit public intern, prevăzute de H.G. nr. 1086/2013 prin care se aprobă Normele metodologice de aplicare a Legii nr. 672/2002, cu modificările și completările ulterioare, astfel:

a) *tehnici de audit intern:*

- Verificarea, în vederea asigurării concordanței cu prevederile legale, precum și eficacitatea controalelor interne;
- Analiza, în vederea identificării elementelor care au stat la baza efectuării unor operațiuni;
- Intervievarea persoanelor implicate, pentru cunoașterea organizării structurii auditate și identificarea unor disfuncții precum și a cauzelor reale a acestora.

b) *instrumente de audit intern:*

- chestionar de control intern;
- liste de verificare.

2. Documente și materiale examinate.

Verificarea la fața locului a vizat următoarele materiale și documente întocmite pentru anul 2016:

- Proces verbal de predare primire nr. 844/03.03.2015
- Contract de management nr. 4009/29.09.2015
- Hotărârea Consiliului Local nr. 17/2015.
- Hotărârea Consiliului Local nr. 09/30.01.2015
- Devize de lucrări.
- Facturi.
- Procesele verbale de recepție a lucrărilor.
- Balanța de verificare.
- Note contabile.
- Alte documente ce au legătură cu activitatea auditată.

Legislația în vigoare privind evidența, sistematizarea și amenajarea teritoriului unității administrativ teritoriale:

- Legea contabilității nr. 82/1991 republicată;
- O.G. nr. 28/2008 privind Registrul agricol;
- Legea nr. 273/2006 actualizată, privind finanțele publice locale;
- Legea nr. 215/2001 a administrației publice locale republicată cu modificările și completările ulterioare;

- Legea nr. 213/1998 privind bunurile proprietate publică, cu modificările și completările ulterioare;
- OMEF nr. 2634/2015 privind documentele financiar-contabile;
- O.M.F.P. nr. 923/2014 pentru aprobarea Normelor metodologice generale referitoare la exercitarea controlului financiar preventiv și a Codului specific de norme profesionale pentru persoanele care desfășoară activitatea de control financiar preventiv propriu, republicare;
- legislația în vigoare privind sistemul de control intern/managerial:
 - O.S.G.G. nr. 400/2015, pentru aprobarea Codului controlului intern/managerial al entităților publice;
 - O.S.G.G. nr. 200/2016 privind modificarea și completarea Ordinului secretarului general al Guvernului nr. 400/2015 pentru aprobarea Codului controlului intern/managerial al entităților publice
 - O.G nr. 119/1999, privind controlul intern și controlul financiar preventiv;
- balanța de verificare;
- rapoartele altor structuri de control sau audit.

3.Documente și materiale întocmite pe parcursul realizării misiunii de consiliere:

- test;
- programul de audit, programul intervenției la fața locului;
- chestionarul de luare la cunoștință;
- raport de consiliere;
- minutele ședințelor de deschidere, închidere,

V. CONSTATĂRI, CAUZE, CONSECINȚE , RISCURI ȘI RECOMANDĂRI

Activitatea de auditare privind activitatea desfășurată de către S.C. Drum Construct Servicii Comunale Frumușica S.R.L în perioada 14.08.2015-15.08.2017, a pornit de la asigurarea cadrului organizatoric adecvat desfășurării activităților specifice și s-a materializat în elaborarea Testului, prin care s-au identificat o serie de probleme pentru care au fost întocmite recomandări.

În continuare, prezentăm principalele constatări, cauze, consecințe, care s-au produs sau care ar putea să apară în perioada imediat următoare, precum și recomandările formulate în vederea corectării disfuncționalităților semnalate sau ale celor care pot să survină ca urmare a acestora, diminuării riscurilor existente și îmbunătățirii sistemelor de management și control intern al activităților desfășurate cu scopul facilitării atingerii obiectivelor prestabilite.

OBIECTIVUL A. Activitatea desfășurată de către S.C. Drum Construct Servicii Comunale Frumușica S.R.L în perioada 14.08.2015-15.08.2017

A.1. Activitatea desfășurată de către S.C. Drum Construct Servicii Comunale Frumușica S.R.L în perioada 14.08.2015-15.08.2017.

Testarea a avut în vedere modul de desfășurare a activității de cadastru pe parcursul anului 2016 la nivelul Primăriei Comunei Frumușica. A fost analizată activitatea de cadastru pe parcursul anului 2016 și s-a formalizat Testul nr. A.1.

Aspecte pozitive:

1. Lucrările efectuate de către S.C. Drum Construct Servicii Comunale Frumușica S.R.L au fost stabilite prin anexa nr. 1 la H.C.L nr. 17 din 27.02.2015.
2. Pentru lucrările efectuate de către S.C. Drum Construct Servicii Comunale Frumușica S.R.L în anul 2016 există deize de lucrări, facturi și procese verbale de recepție.
3. Conform balanței de verificare întocmită de către compartimentul financiar-contabil pentru perioada 01.08.2017-31.08.2017, la contul contabil 462(creditori diverși) – soldul final debitor și creditor este 0.

Constatări : În urma verificărilor efectuate s-au constatat următoarele:

1. Contabilitatea societății nu este a fost organizată și condusă separat pentru fiecare tip de activitate și serviciu public;
2. Pentru perioada auditată, entitatea auditată nu a efectuat inventarierea elementelor patrimoniale care au fost date în administrarea societății S.C. Drum Construct Servicii Comunale Frumușica S.R.L;
3. Pentru bunurile din domeniul privat al Comunei Frumușica care au fost date în administrarea societății S.C. Drum Construct Servicii Comunale Frumușica S.R.L entitatea auditată nu încheiat un contract de închiriere;
4. Pentru luciul de apă în suprafață de 21,12 ha care a fost dat în gestiunea direct a societății S.C. Drum Construct Servicii Comunale Frumușica S.R.L entitatea nu a încheiat contract de concesiune.
5. Pe parcursul desfășurării misiunii de audit entitatea auditată a încasat suma de 100 ron cu chitanța nr. 25927/06.10.2017 reprezentând o parte din chiria utilajelor date în administrare către S.C. Drum Construct Servicii Comunale Frumușica S.R.L

Recomandări:

1. Entitatea auditată va lua măsurile necesare în vederea organizării și conducerii contabilității societății S.C. Drum Construct Servicii Comunale Frumușica S.R.L cu respectarea prevederilor art. 35 din Legea nr. 51/2006, a serviciilor comunitare de utilități publice, republicată. - **nivel de prioritate major.**
2. Entitatea auditată va lua măsurile necesare în vederea efectuării inventarierii tuturor elementelor patrimoniale ale Comunei Frumușica cu respectarea prevederilor art.7 al.1 din Legea 82/1991, republicată, cu modificările ulterioare. - **nivel de prioritate major.**

3. Pentru bunurile aflate în domeniul privat al comunei, entitatea auditată va lua măsurile legale de punere în valoare a acestora și constituirea de venituri la bugetul local prin încheierea de contracte de închiriere, cu respectarea prevederilor art.121 și art. 123 din Legea 215 din 2001,a administrației publice locale,actualizată. - **nivel de prioritate major.**

4. Pentru luciul de apă în suprafață de 21.12 h, aflat în domeniul privat al comunei entitatea auditată va continua măsurile legale de punere în valoare a acestora și constituirea de venituri la bugetul local prin încheierea de contracte de închiriere/concesiune cu respectarea prevederilor art.121 și art. 123 din Legea 215 din 2001,a administrației publice locale,actualizată. - **nivel de prioritate major.**

Alte aspecte : Pentru luciul de apă în suprafață de 21,12 ha entitatea a luat măsurile legale privind întabularea acestuia prin încheierea de întabulare nr. 45236/05.07.2017 și s-a întocmit de către evaluatorul autorizat un raport de evaluare în vederea concesionării luciului de apă, prin care s-a stabilit valoarea minima a redevenței de 1.638 lei/ha/an.



VI. CONCLUZII

Concluziile echipei de audit sunt elaborate pe baza constatărilor făcute, având un caracter fundamentat. Concluziile raportului includ opinia auditorilor interni cu referire la evaluarea gradului de conformitate cu prevederile legale și cadrul procedural și evaluarea sistemului de control intern.

Evaluarea gradului de conformitate cu prevederile legale și cadrul procedural:

Grad de conformitate ridicat	Sunt respectate prevederile legale, procedurale și de bună practică existente
Grad de conformitate mediu	Prevederile legale, procedurale și de bună practică sunt aplicate parțial și/sau nu sunt elaborate integral procedurile necesare desfășurării eficiente a activității structurii auditate
Grad de conformitate scăzut	Nu se aplică prevederile legale/procedurale/de bună practică și/sau nu sunt elaborate procedurile necesare desfășurării eficiente a activității structurii auditate

Evaluarea controlului intern:

Sistem de control intern corespunzător și funcțional	- conducerea și personalul demonstrează o atitudine constructivă, existând preocuparea de a anticipa și înlătura problemele; - auditurile anterioare și analiza preliminară nu au identificat probleme semnificative; - analiza arată faptul că sunt implementate tehnici de control eficiente; - procedurile sunt bine susținute de documente.
Sistem de control intern mediu/care necesită îmbunătățiri	- conducerea și personalul demonstrează o atitudine cooperantă cu privire la conformitate și păstrarea dosarelor; - auditurile anterioare sau analiza preliminară au descoperit anumite probleme, dar conducerea a luat măsuri de remediere și a răspuns satisfăcător la recomandările auditului; - analiza arată că sunt în funcțiune tehnici de control insuficiente.
Sistem de control intern cu lipsuri grave	- conducerea și/sau personalul demonstrează o atitudine necooperantă și nepăsătoare cu privire la conformitate și păstrarea documentelor; - auditurile anterioare sau analiza preliminară au descoperit probleme deosebite, iar conducerea nu a luat măsuri de remediere și nu a răspuns satisfăcător la recomandările auditului; - analiza dezvăluie că nu sunt în funcțiune tehnici de control adecvate și suficiente; - procedurile de control intern lipsesc sau nu sunt utilizate.