

Anexa nr.1
la Ordinul ministrului afacerilor interne
nr. 368 din „14” 08 2023

APROBAT
Ministru al afacerilor interne
Adrian EFROS

„ ” 2023

Planul de acțiuni
pentru implementarea recomandărilor stabilite în Raportul auditului asupra rapoartelor financiare consolidate
ale Ministerului Afacerilor Interne la 31 decembrie 2022, aprobat prin Hotărârea Curții de Conturi nr. 34/2023

Nr. d/o	Recomandările auditului	Conținutul măsurilor planificate	Termenul de realizare	Responsabili
1.	Asigurarea evaluării și înregistrării conforme în evidența contabilă a clădirilor și terenurilor din gestiune.	1.1. Evaluarea și înregistrarea bunurilor imobile și a terenurilor în evidența contabilă și Organele cadastrale teritoriale.	Semestrul II 2023- ianuarie 2024	DADL a MAI IGP IGPF
2.	Asigurarea delimitării și înregistrării la organele cadastrale a drepturilor patrimoniale asupra bunurilor imobile din gestiune.	2.1. Delimitarea și înregistrarea la Organele cadastrale teritoriale a drepturilor patrimoniale.	Semestrul II 2023- ianuarie 2024	DADL a MAI IGSU IGP IGPF IGC ARM
3.	Asigurarea contabilizării costului rețelelor de radiocomunicații în standard TETRA la grupa de conturi 313 „Instalații de transmisie”.	3.1. Elaborarea și remiterea în adresa Ministerului Finanțelor a interpelării privind modul de contabilizare a costurilor rețelelor de radiocomunicații și a echipamentelor aferente acestora; 3.2. Contabilizarea costurilor aferente rețelelor de comunicații în conformitate cu cadrul normativ.	Septembrie - octombrie 2023	DEF a MAI IGPF STI

4.	Asigurarea contabilizării cheltuielilor bazinului de înot al Clubului sportiv central „Dinamo”, prin reflectarea la contul 312 „Construcții speciale” a sumei de 12,3 mil. lei și restabilirea creanței în sumă de 1,3 mil. lei.	4.1. Contabilizarea cheltuielilor aferente bazinului de înot în conformitate cu cadrul normativ; 4.2. Întreprinderea măsurilor de restabilire a creanței în sumă de 1,3 mil. lei.	Octombrie - decembrie 2023	CSC „Dinamo”
5.	Efectuarea inventarierii anuale, cu stabilirea și evaluarea reală a elementelor bilanțiere, în vederea întocmirii situațiilor financiare reale și fidele.	5.1. Elaborarea și aprobarea ordinelor de instituire a Comisiilor de inventariere; 5.2. Efectuarea inventarierii anuale.	Trimestrul IV 2023	Subdiviziunile aparatului central Autoritățile administrative și instituțiile din subordinea MAI
6.	Asigurarea respectării disciplinei financiare prin neasumarea de angajamente peste limita alocațiilor bugetare anuale aprobate și neefectuarea plăților anticipate (în avans).	6.1. Neadmiterea creanțelor; 6.2. Efectuarea plăților în limitele alocațiilor bugetare.	Semestrul II 2023	Subdiviziunile aparatului central Autoritățile administrative și instituțiile din subordinea MAI
7.	Asigurarea completării rezervei materiale de stat și a rezervei de mobilizare conform cerințelor Nomenclatorului bunurilor materiale, menite să asigure protecția populației în cazul unor eventuale situații excepționale, determinate de evenimente de forță majoră.	7.1. Asigurarea îndeplinirii regulamentare a sarcinilor de acumulare, înprospătare și înlocuire a bunurilor materiale ale statului; 7.2. Asigurarea completării stocurilor din rezerva materială a statului în conformitate cu prevederile Nomenclatoarelor bunurilor materiale din rezervele materiale de stat și cele de mobilizare; 7.3. Înaintarea propunerilor de alocare a mijloacelor financiare din bugetul de stat, în vederea completării rezervelor de stat și de mobilizare în conformitate cu cadrul normativ.	Semestrul II 2023-ianuarie 2024	ARM
8.	Întreprinderea măsurilor legale privind aprobarea statelor de personal în conformitate cu prevederile cadrului legal, inclusiv pentru instituțiile din	8.1. Elaborarea și înregistrarea statelor de personal ale autorităților și instituțiilor MAI la Cancelariei de Stat. 8.2. Elaborarea și înregistrarea schemelor de	Semestrul II 2023-ianuarie 2024	DMPRU a MAI DEF IGP IMSPD „Serviciul

	subordinea ministerului.	încadrare.		medical al Ministerului Afacerilor Interne” CSC „Dinamo” Academia „Ștefan cel Mare”
9.	Asigurarea acordării concediilor anuale angajaților în conformitate cu prevederile legale și să întreprinderea măsurilor în vederea utilizării de către angajați a restanțelor la concediul anual.	9.1. Programarea concediilor de odihnă anuale în conformitate cu cadrul normativ; 9.2. Asigurarea utilizării de către angajați a concediilor amânate.	Decembrie 2023 Pe parcursul anului 2024	DMPRU a MAI Autoritățile administrative și instituțiile din subordinea MAI
10.	Asigurarea respectării regulilor de descriere a bunurilor și de evaluare reală a prețurilor medii de piață, necesare pentru stabilirea unor criterii clare de clarificare în documentația de atribuire la inițierea licitațiilor publice, menite să asigure regularitatea procedurilor de achiziție, concurența ofertelor și utilizarea eficientă a fondurilor publice.	10.1. Studierea actelor normative aferente procesului de achiziții publice; 10.2. Studierea prețurilor de piață a bunurilor și serviciilor; 10.3. Asigurarea conformității procedurilor de achiziție a bunurilor și serviciilor.	Semestrul II 2023 La etapa demarării procedurilor de achiziții	DADL a MAI Autoritățile administrative și instituțiile din subordinea MAI
11.	Asigurarea transparenței tuturor procedurilor de achiziții publice de către autoritățile contractante din cadrul sistemului, cu obligativitatea desfășurării achizițiilor publice prin intermediul Sistemului informațional automatizat MTender.	11.1. Asigurarea transparenței achizițiilor publice în conformitate cu cadrul normativ; 11.2. Desfășurarea achizițiilor publice prin intermediul Sistemului informațional automatizat MTender.	Semestrul II 2023- ianuarie 2024	DADL a MAI Autoritățile administrative și instituțiile din subordinea MAI
12.	Întreprinderea măsurilor privind diminuarea stocurilor de materialelor circulante în vederea neadmiterii imobilizării mijloacelor financiare bugetare din circuitul electronic.	12.1. Asigurarea activității Comisiilor de casare; 12.2. Revizuirea și casarea mijloacelor fixe și materialelor circulante moral și fizic învechite și neutilizate în activitate; 12.3. Casarea și decontarea materialelor circulante în conformitate cu cadrul normativ.	Semestrul II 2023- ianuarie 2024	DADL a MAI DEF a MAI Autoritățile administrative și instituțiile din subordinea MAI

Lista abrevierilor (acronimelor)

Abrevierea	Descrierea abrevierii
MAI	Ministerul Afacerilor Interne
DADL a MAI	Direcția achiziții și dezvoltare logistică a Ministerului Afacerilor Interne
DEF a MAI	Direcția economie și finanțe a Ministerului Afacerilor Interne
DMPRU a MAI	Direcția management și politici de resurse umane
IGP	Inspectoratul General al Poliției
IGPF	Inspectoratul General al Poliției de Frontieră
IGC	Inspectoratul General de Carabinieri
IGSU	Inspectoratul General pentru Situații de Urgență
ARM	Agencia Rezerve Materiale
STI	Serviciul Tehnologii Informaționale
CSC „Dinamo”	Clubul sportiv central „Dinamo”
IMSPD „Serviciul medical al Ministerului Afacerilor Interne”	Instituția medico-sanitară publică departamentală „Serviciul medical al Ministerului Afacerilor Interne”

Anexa nr.2
la Ordinul ministrului afacerilor interne
nr. 368 din „14” 08 2023

APROBAT
Ministru al afacerilor interne
Adrian EFROS

_____ 2023

**Raport privind realizarea Planului de acțiuni
pentru implementarea recomandărilor stabilite în Raportul auditului asupra rapoartelor financiare consolidate
ale Ministerului Afacerilor Interne la 31 decembrie 2022, aprobat prin Hotărârea Curții de Conturi nr. 34/2023**

Nr. d/o	Recomandările auditului	Conținutul măsurilor planificate	Termenul de realizare	Responsabili	Acțiunile întreprinse de către entitate (Recomandare implementată/parțial implementată/ neimplementată)
------------	----------------------------	-------------------------------------	--------------------------	--------------	---