RAPORT

MISIUNE DE AUDIT PUBLIC INTERN

Evaluarea nivelului de conformitate al proceselor operaționale aferente activităților Urbanism și Amenajarea Teritoriului, Registrul agricol, din cadrul Comunei Ion Creangă, județul Neamț.

Auditor intern: Petru – Radu ȚUȚU
Supervizor: Leonard ROBU

0761 616478 / 0787 326 062

radututu@acorneamt.ro
leonardrobu@acorneamt.ro

Com. Săbăoani, Jud. Neamț
Str. Orizontului, Nr. 58

Comuna Ion Creangă
Iulie 2026

-	Nu au fost constatate deficiențe.	Nu au fost formulate recomandări.	-	-	-	-		-
Subobiectivul: 2.2. Completarea și ținerea la zi a registrului agricol și centralizarea datelor								
3.	1. Din documentele puse la dispoziție rezultă doar 2 hotărâri de analiză a stadiului registrului agricol – pentru trimestrul IV 2024 (adoptată la 27.03.2025) și pentru trimestrul II 2025 (adoptată la 31.07.2025). Nu au fost identificate hotărâri pentru trimestrul I 2025 și pentru trimestrele III și IV 2025.	Efectuarea trimestrială, prin hotărâre a consiliului local, a analizei stadiului de înscriere a datelor în registrul agricol, conform art. 7 alin. (4) din Normele tehnice 2025-2029.	1. Întocmirea, la finele fiecărui trimestru, a raportului privind stadiul de înscriere a datelor în registrul agricol. 2. Inițierea și supunerea spre aprobare a proiectului de hotărâre a consiliului local. 3. Adoptarea hotărârii în primul trimestru următor perioadei analizate. 4. Recuperarea analizelor restante aferente trimestrelor I, III și IV ale anului 2025.	Rapoarte trimestriale privind stadiul registrului agricol; Hotărâri ale consiliului local adoptate trimestrial.	**31.12.2026**	**Mihaela NIȚĂ – secretar general** **Maria ROGOZA - Referent superior, Registru agricol**		-
Subobiectivul: 2.3. Evaluarea conformității legale a contractelor de arendare înregistrate și verificarea reflectării corecte a acestora în datele Registrului Agricol								
4.	1. În urma analizei încrucișate a registrului agricol electronic cu registrul special de evidență a contractelor de arendare s-a constatat că, deși contractele sunt operate în registrul agricol, corelarea dintre cele două evidențe nu este integrală, fiind identificate următoarele categorii de neconcordanțe: contracte înscrise cu redevență în valoare de 0; contracte expirate care nu au fost reînnoite și care nu au fost operate corespunzător în registru; contracte înregistrate sub același număr de înregistrare, respectiv: - în extrasele de registru agricol ale d-lui	Verificarea și identificarea informațiilor denaturate din registrul agricol și corectarea lor cu datele corecte, în special: contractul nr. 294/11.05.2017, contractul nr. 442/10.06.2025 și cele 9 contracte ale domnului P.	1. Verificarea încrucișată integrală a registrului agricol electronic cu registrul special de evidență a contractelor de arendare. 2. Corectarea pozițiilor cu redevență zero, a contractelor expirate și a înregistrărilor duble. 3. Operarea în registrul agricol a contractelor menționate expres în raportul de audit. 4. Instituirea unei	Situație centralizatoare a neconcordanțelor identificate; Registru agricol corectat; Mecanism documentat de corelare periodică a celor două evidențe.	**31.12.2026**	**Mihaela NIȚĂ – secretar general** **Maria ROGOZA - Referent superior, Registru agricol**		-

	Podariu Gheorghe, numărul de contract 294/11.05.2017 este utilizat pentru două contracte de arendă distincte, cu arendatori diferiți (Ciubotaru Anica și Mancuța Maria), ambele din același an; - toate cele 4 contracte ale d-lui Cosnete Clement și seria de 9 contracte ale d-lui Podariu Gheorghe (11.05.2017) au redevența „0,0 lei" sau necompletată; contractul nr. 442/10.06.2025 (Croitoru) are o redevență de 20.000 lei/an pentru doar 0,025 ha (cca. 800.000 lei/ha/an, față de sub 1.000 lei/ha/an la restul eșantionului); - 9 contracte ale d-lui Podariu (11.05.2017, cca. 2,45 ha însumate) au expirat la 11.05.2022 și nu apar reînnoite în perioada 2025-2029 analizată.		verificări periodice de corelare între cele două evidențe.					
Subobiectivul: 2.4. Verificarea modului de arhivare și păstrare a documentelor aferente angajamentelor pastorale								
5.	1. În urma discuțiilor s-a constatat că nu au fost identificate dovezi privind efectuarea de controale periodice în teren sau rapoarte de monitorizare care să ateste modul în care concesionarii respectă obligațiile referitoare la încărcătura minimă de animale, lucrările de întreținere, utilizarea pășunii conform destinației și aplicarea măsurilor prevăzute în amenajamentul pastoral.	1. Efectuarea de verificări periodice în teren și întocmirea de procese-verbale de verificare privind modul de respectare a obligațiilor contractuale.	Verificari periodice efectuate pe teren și întocmirea de procese verbale privind modul de respectare a obligațiilor contractuale.	Procese verbale privind modul de respectare a obligațiilor contractuale întocmite.	**31.10.2026**	**Maria ROGOZA** - **Referent superior, Registru agricol**		-
Subobiectivul: 2.5. Verificarea cu privire la legalitatea, corectitudinea și transparența procesului de gestionare a fondului funciar								
-	Nu au fost constatate deficiențe.	Nu au fost formulate recomandări.	-	-	-	-		-

Anexa 17 A07.01.2.2 Fișă de identificare și analiză a problemei

Serviciu de Audit Public Intern prin Cooperare	INTERVENȚIA LA FAȚA LOCULUI Colectarea și analiza probelor de audit	Data: 09.07.2026

FIȘĂ DE IDENTIFICARE ȘI ANALIZĂ A PROBLEMEI NR. 3.

Denumirea misiunii	Evaluarea nivelului de conformitate al proceselor operaționale aferente activităților Urbanism și Amenajarea Teritoriului, Registrul agricol, din cadrul Comunei Ion Creangă, județul Neamț.
Întocmit	Nume prenume: Petru-Radu ȚUȚU
	Data: 09.07.2026
Semnătura	
Supervizat	Nume prenume: Leonard ROBU
	Data: 09.07.2026
Semnătura	

ACTIVITATEA: Registru agricol

OBIECTIVUL: 2. Asigurarea conformității, procedurilor și a operațiunilor privind activitatea de registru agricol

SUBOBIECTIVUL: 2.2. Completarea și ținerea la zi a registrului agricol și centralizarea datelor

PROBLEMA:

2.2. Neîndeplinirea obligației de analiză trimestrială, prin hotărâre a consiliului local, a stadiului de înscriere a datelor în registrul agricol..

CONSTATAREA:

1. Din documentele puse la dispoziție rezultă doar 2 hotărâri de analiză a stadiului registrului agricol — pentru trimestrul IV 2024 (HCL adoptată la 27.03.2025) și pentru trimestrul II 2025 (HCL adoptată la 31.07.2025). Nu au fost identificate hotărâri pentru trimestrul I 2025 și nici pentru trimestrele III și IV 2025.

CAUZA:

Fluctuația de personal și volumul ridicat de activități

.....

Art. 7 alin. (4) din Normele tehnice din 17 februarie 2025 privind completarea registrului agricol pentru perioada 2025-2029: „Trimestrial, în ședința consiliului local, prin grija primarului, se face analiza stadiului de înscriere a datelor în registrul agricol și, prin hotărâre, se stabilesc măsuri pentru eficientizarea acestei activități, inclusiv pentru soluționarea situațiilor particulare identificate la nivelul localității."

CONSECINȚA:

1. Imposibilitatea consiliului local de a exercita o supraveghere continuă asupra activității de completare a registrului agricol.

RECOMANDAREA:

1. Efectuarea trimestrială, prin hotărâre a consiliului local, a analizei stadiului de înscriere a datelor în registrul agricol, cu stabilirea de măsuri pentru eficientizarea activității, conform art. 7 alin. (4) din Normele tehnice 2025-2029.

NIVEL DE PRIORITATE

Anexa 17 A07.01.2.2 Fișă de identificare și analiză a problemei

Pentru această recomandare nivelul de prioritate este mic (Recomandări a căror implementare ar trebui începută într-un termen de maxim de 90 zile după data raportului de audit.)

Pentru luare la cunoștință	**Data**	**Reprezentantul entității/structurii auditate**		
		Prenume NUME	**Mihaela NIȚA**	**Maria ROGOZA**
		Funcția	**Secretar general**	**Referent superior, Registru agricol**
	09.07.2026	**Semnătura**		