

**RAPORTUL**  
**de activitate al Direcției generale finanțe**  
**în perioada 01.06.2011- 01.06.2012**

Obiectivul de bază al Direcției generale finanțe a Consiliului municipal Chișinău constă în asigurarea implementării politicii bugetar-fiscale a statului la nivel local, prin organizarea și asigurarea elaborării și executării bugetului anual al municipiului Chișinău, intensificarea controlului financiar asupra utilizării eficiente și conform destinației a mijloacelor bugetare și speciale, integrității valorilor bănești și materiale.

Pe parcursul perioadei 01.06.2011-31.12.2011 și primelor 5 luni ale anului 2012 Direcția generală finanțe și-a axat activitatea în fond asupra elaborării, aprobării proiectului de buget pe anul 2012 și executării la un înalt nivel calitativ a bugetului pe anii 2011 - 2012.

În aceste scopuri, Direcția a întreprins măsuri organizatorice și tehnice pentru estimarea cât mai veridică și elaborarea proiectului de buget la partea de venituri și cheltuieli. Pe parcursul perioadei respective s-a conlucrat cu factorii de decizie, s-au analizat indicii economici supuși impunerii și s-a elaborat și prezentat spre examinare Ministerului Finanțelor proiectul de buget municipal Chișinău pe anul 2012 în sumă de 2387,9 mln. lei, inclusiv taxele locale – 169,9 mln. lei, veniturile din vânzarea, privatizarea proprietății municipale (sursa de finanțare a deficitului bugetar) – 80,0 mln. lei, și spre examinare și aprobare Consiliului municipal Chișinău (după conlucrare cu organul executiv) în sumă de 2433,9 mln. lei, inclusiv taxele locale – 185,4 mln. lei, veniturile din vânzarea, privatizarea proprietății municipale – 291,4 mln. lei.

Pe parcursul perioadei de gestiune, în scopul asigurării la nivelul convenit a părții de venituri a bugetului municipiului Chișinău, în conlucrare cu Inspectoratul fiscal de stat din municipiul Chișinău și subdiviziunile Consiliului municipal Chișinău care prestează servicii impuse cu taxe locale, Direcția a efectuat sistematic analiza mersului încasării veniturilor în bugetul municipal Chișinău și 18 bugete ale unităților administrativ-teritoriale din subordinea municipiului Chișinău și în măsura posibilităților (funcțiilor de serviciu) s-au întreprins măsurile corespunzătoare, determinându-se executarea scontată a părții de venituri.

În perioada respectivă a anului 2011 (7 luni), la bugetul municipal la toate componentele au fost încasate 1124,8 mln. lei, ceea ce constituie 97,1 la sută din prevederile în sumă de 1157,5 mln. lei, neasigurând prevederile cu 32,6 mln. lei, din motivul că la adoptarea bugetului de stat bugetului municipal i s-au redus transferurile de la bugetul de stat cu 73,8 mln. lei și CMC, care adoptase deja bugetul municipal i s-au, a fost nevoit să majoreze neargumentat partea de venituri cu această sumă.

Veniturile de bază (impozite și taxe) au fost încasate în sumă de 665,0 mln. lei, la nivel de 99,1 la sută față de prevederile planului precizat pe această perioadă în sumă de 671,3 mln. lei, neasigurând prevederile cu 6,3 mln. lei reieșind din motivul sus-menționat.

S-a analizat sistematic situația în vederea asigurării reducerii datoriilor agenților economici față de buget. Este necesar de menționat că rămâne actuală problema restanțelor fiscale la bugetul municipiului Chișinău. Astfel, la situația din 01.01.2012, restanțele contribuabililor din municipiul Chișinău au constituit:

- față de bugetul de stat – 207,7 mln. lei;
- față de bugetele UAT - 72,1 mln. lei.

Comparativ cu situația din 01.01.2011, restanțele la bugetul de stat s-au majorat cu 53,7 mln. lei și față de bugetele UAT din municipiu cu 10,4 mln. lei.

La situația din 01.05.2012 la bugetul municipal la toate componentele au fost încasate 502,5 mln. lei, ceea ce constituie 81,2 la sută din prevederile pe perioada respectivă în sumă de 619,2 mln. lei, neasigurând prevederile cu 116,6 mln. lei din motivul suspendării de către Ministerul Finanțelor a defalcărilor de la veniturile generale de stat, care la situația din 01.05.2012 constituiau circa 200,0 mln. lei.

Veniturile de bază (impozite și taxe) au fost încasate în sumă de 483,1 mln. lei, la nivel de 81,3 la sută față de prevederile planului precizat pe această perioadă în sumă de 594,0 mln. lei, din același motiv neasigurând prevederile cu 110,9 mln. lei.

În scopul sporirii încasărilor la buget, pe parcursul ultimilor ani, Direcția generală finanțe, în comun cu Direcția generală economie, reforme și relații patrimoniale, au analizat situația economico-financiară din municipiu, și de nenumărate ori Primăria municipiului Chișinău a înaintat Guvernului și Parlamentului Republicii Moldova propuneri privind operarea unor modificări în politica bugetar-fiscală care ar permite autorităților publice locale de a extinde baza fiscală. Ca rezultat, prin Legea nr. 48-XIX din 26.03.2011 „Pentru modificarea și completarea unor acte legislative”, autorităților publice locale li s-a acordat dreptul de a stabili mărimea concretă a taxelor locale.

Punerea în aplicare a măsurilor și dreptului stipulat de legislația în vigoare, în vederea stabilirii mărimii cotelor la unele taxe locale va conduce la majorarea veniturilor bugetare pe anul 2012 în sumă totală de 148,8 mln. lei, inclusiv:

- |   |                  |
|---|------------------|
| - taxa pentru piață   | - 17,0 mln. lei, |
| - taxa de parcare   | - 20,2 mln. lei, |
| - taxa de aplicare a simbolicii locale  | - 2,5 mln. lei,  |
| - taxa pentru unitățile comerciale și/sau de prestări servicii de deservire socială | - 19,0 mln. lei, |
| - taxa pentru unitățile stradale de comerț și/sau de prestare a serviciilor         | - 8,0 mln. lei,  |
| - taxa de la posesorii unităților de transport                                      | - 82,1 mln. lei. |

**Partea de cheltuieli a bugetului municipiului Chișinău pe semestrul al II-lea al anului 2011** a fost executată în sumă totală de 1143,5 mln. lei sau cu 126,3 mln. lei mai mult față de prevederile planului precizat în sumă de 1017,2 mln. lei, din contul alocațiilor neasimilate în semestrul I al anului 2011.

Partea de cheltuieli a bugetului municipal Chișinău a fost executată în sumă de 1080,2 mln. lei, comparativ cu planul precizat în sumă de 971,4 mln. lei.

În componența cheltuielilor totale executate de la bugetul municipal partea preponderentă o constituie cheltuielile de ordin social – 53,7 la sută sau 580,4 mln. lei.

Cheltuielilor de ordin economic le revin 29,5 la sută din totalul cheltuielilor executate și constituie 318,6 mln. lei.

Sub aspectul categoriilor economice, din suma totală de cheltuieli executate cota cea mai mare o dețin cheltuielile curente care constituie 830,6 mln. lei sau 76,9 la sută.

Cheltuielile capitale constituie 23,1 la sută din totalul cheltuielilor și constituie 249,7 mln. lei, inclusiv cheltuieli capitale din contul proiectelor investiționale:

„Construcția, reabilitarea și extinderea rețelelor de apeduct, canalizare și reparație a drumurilor în municipiul Chișinău” - 24,3 mln. lei;

„Modernizarea sistemului de transport public în municipiul Chișinău” – 96,1 mln. lei.

Cheltuielile de personal au fost executate în sumă de 343,2 mln. lei și dețin ponderea de 31,8 la sută din totalul cheltuielilor, fiind asigurată achitarea integrală a cheltuielilor salariale conform prevederilor legale.

Pentru achitarea consumului de resurse termoelectrice și apei au fost utilizate 54,6 mln. lei sau 5,1 la sută din totalul cheltuielilor executate de la bugetul municipal.

Pentru cheltuielile ce țin de alimentația copiilor în instituțiile de învățământ municipale au fost direcționate 51,7 mln. lei sau 4,8 la sută din totalul cheltuielilor executate.

Pentru achitarea dobânzii bancare și plăților aferente obligațiilor față de instituțiile financiare internaționale în semestrul al II-lea al anului 2011 de la bugetul municipal Chișinău s-au efectuat cheltuieli în sumă de 3,6 mln. lei.

În aceeași perioadă bugetele de nivelul întâi din componența municipiului Chișinău au primit de la bugetul municipal Chișinău transferuri din fondul de susținere financiară a teritoriilor în sumă de 43,2 mln. lei. În afară de aceasta, au primit mijloace cu destinație specială pentru cheltuieli curente în sumă de 4,9 mln. lei și capitale în sumă de 6,6 mln. lei.

Transferurile primite de la bugetul municipal Chișinău au asigurat 51,3 la sută din totalul cheltuielilor executate pe parcursul semestrului al II-lea al anului 2011 de bugetele de nivelul întâi în sumă de 106,5 mln. lei.

Pe parcursul aceleiași perioade, bugetul municipal Chișinău la componenta de bază a fost rectificat în sumă de 19,2 mln. lei din contul:

(mln. lei)

- transferurilor cu destinație specială primite din bugetul de stat pentru rambursarea creditelor preferențiale acordate unor categorii de populație cu garanția administrației publice locale, conform Hotărârii de Guvern nr. 836 din 13.09.2010, acordarea indemnizației unice pentru construcția unei case individuale sau unei locuințe cooperatiste, ori procurarea spațiului locativ, restituirea valorii bunurilor prin achitarea de compensații persoanelor supuse represiunilor politice	18,6
- transferurilor din fondul de susținere financiară a teritoriilor (bugetul de stat - pentru colectoare solare la I.M.S.P. „Sfinta Treime” – 0,55 mln. lei, pentru cheltuielile ce țin de transportarea elevilor din s. Humulești – 0,03 mln. lei)	0,6

**Partea de cheltuieli a bugetului municipiului Chișinău pe 5 luni ale anului 2012** a fost executată în sumă totală de 969,9 mln. lei, la nivel de 74,2 la sută sau cu 337,0 mln. lei mai puțin față de prevederile planului precizat în sumă de 1306,9 mln. lei.

Partea de cheltuieli a bugetului municipal Chișinău a fost executată în sumă de 924,9 mln. lei, cu 303,5 mln. lei mai puțin față de prevederile planului precizat în sumă de 1228,4 mln. lei sau la nivel de 75,3 la sută.

În componența cheltuielilor totale executate de la bugetul municipal partea preponderentă o constituie cheltuielile de ordin social – 68,5 la sută sau 633,3 mln. lei.

Cheltuielilor de ordin economic le revin 15,1 la sută din totalul cheltuielilor executate și constituie 140,1 mln. lei.

Sub aspectul categoriilor economice, din suma totală de cheltuieli executate cota cea mai mare o dețin cheltuielile curente care constituie 870,2 mln. lei sau 94,1 la sută.

Cheltuielile capitale constituie 5,9 la sută din totalul cheltuielilor și constituie 54,7 mln. lei, inclusiv au fost executate cheltuieli capitale din contul proiectelor investiționale:

„Construcția, reabilitarea și extinderea rețelelor de apeduct, canalizare și reparație a drumurilor în municipiul Chișinău” - 13,3 mln. lei;

Cheltuielile de personal au fost executate în sumă de 361,3 mln. lei și dețin ponderea de 39,0 la sută din totalul cheltuielilor, fiind asigurată achitarea integrală a cheltuielilor salariale conform prevederilor legale.

Pentru achitarea consumului de resurse termoelectrice și apei au fost utilizate 135,0 mln. lei sau 14,6 la sută din totalul cheltuielilor executate de la bugetul municipal.

Pentru cheltuielile ce țin de alimentația copiilor în instituțiile de învățământ municipale au fost direcționate 55,1 mln. lei sau 6,0 la sută din totalul cheltuielilor executate.

Pentru achitarea dobânzii bancare și plăților aferente obligațiunilor față de instituțiile financiare internaționale pe primele 5 luni ale anului 2012 de la bugetul municipal Chișinău s-au efectuat cheltuieli în sumă de 8,6 mln. lei.

În aceeași perioadă, bugetele UAT de nivelul întâi din componența municipiului Chișinău au primit de la bugetul municipal Chișinău transferuri din fondul de susținere financiară a teritoriilor în sumă de 37,8 mln. lei. În afară de aceasta, au primit mijloace cu destinație specială pentru cheltuieli curente în sumă de 3,8 mln. lei.

Prin decizia Consiliului municipal Chișinău nr. 4/2 din 15.05.2012 a fost repartizat soldul disponibil al bugetului municipal format la 01.01.2012 în sumă de 11,5 mln. lei, inclusiv pentru cheltuielile instituțiilor publice din sfera socială 10,8 mln. lei sau 93,9 la sută, dintre care 7,5 mln. lei - pentru organizarea alimentației gratuite a elevilor claselor V - IX din familiile social defavorizate din instituțiile de învățământ preuniversitar în perioada ianuarie-mai 2012, pentru organizarea alimentației cu norme majorate pentru unele categorii de copii/elevi, începând cu 01.09.2012.

Pe parcursul primelor 5 luni ale anului 2012 s-au desfășurat 9 ședințe ale Comisiei pentru distribuirea mijloacelor Fondului de rezervă al municipiului Chișinău. În urma examinării demersurilor executorilor de buget, organizațiilor obștești și cererilor cetățenilor privind acordarea de ajutor financiar (în conlucrare cu Direcția generală asistență socială, Direcția sănătății, Direcția generală locativ-comunală și amenajare), au fost alocate mijloace financiare în suma totală de 2,2 mln. lei pentru ajutor financiar:

- persoanelor fizice	1,7 mln. lei
(numărul de beneficiari - 1161 persoane	
- persoanelor juridice	0,5 mln. lei.

Pe parcursul anului 2011, în pofida faptului că bugetul municipal a fost executat în condiții de austeritate, Direcția generală finanțe a întreprins toate măsurile și a îndeplinit în limita competenței sale prevederile Acordului-Memorandum încheiat de către Fondul Monetar Internațional cu Guvernul Republicii Moldova, în vederea achitării eşalonate a datoriilor existente la situația de la 01.01.2011 pentru energia termică livrată populației în anul 2009 de furnizorul S.A. „Termocom” (diferența de tarif) în sumă de 63,8 mln. lei, în timp ce în bugetul municipal pe anul 2011 erau aprobate pentru acest scop mijloace financiare în sumă de 21,0 mln. lei.

De asemenea, pentru acordarea ajutoarelor sociale păturilor social-vulnerabile din municipiul Chișinău în semestrul al II-lea al anului 2011 din bugetul municipal au fost achitate furnizorilor de servicii și populației, conform Regulamentului aprobat prin decizia CMC nr. 15/15 din 25.09.2008, și nr. 17/7 din 28.10.2008 compensații în sumă totală de 31,3 mln. lei, inclusiv pentru:

		(mln. lei)
- energia termică	-	21,7
- gaze naturale	-	4,5
- lemne și cărbune	-	5,1

Pe parcursul anului curent în aceste scopuri de la bugetul municipal au fost achitate datoriile existente la situația din 01.01.2012 în sumă de 37,2 mln. lei pentru energia termică și 1,1 mln. lei pentru gazele naturale utilizate de către păturile social-vulnerabile la încălzire. În afară de aceasta, în perioada expirată a anului curent au fost achitate compensații pentru scopurile nominalizate în sumă totală de 19,9 mln. lei, inclusiv pentru energia termică – 14,9 mln. lei, gaze naturale - 1,3 mln. lei, lemne și cărbune – 3,7 mln. lei.

În scopul neadmiterii supracheltuielilor bugetare și sporirii datoriilor creditoare ale bugetului față de executori de buget, lunar, pe parcursul anului 2011 și primelor 5 luni ale anului 2012, s-a analizat mersul executării lucrărilor de amenajare a teritoriului, de reparație și întreținere a drumurilor, străzilor, fondului locativ, de întreținere a transportului urban.

Lucrătorii Direcției au participat la elaborarea și examinarea proiectelor de decizii și materialelor referitoare la organizarea și desfășurarea odihnei de vară a copiilor, aprobarea statelor-tip necesare pentru instituțiile de învățământ preuniversitar, preșcolar și extrașcolar din mun. Chișinău, organizarea alimentației gratuite a copiilor/elevilor din instituțiile de învățământ preșcolar și preuniversitar din mun. Chișinău, formarea prețurilor și tarifelor la serviciile prestate ce urmează a fi aplicate de către întreprinderile și organizațiile municipale în scopul determinării impactului lor asupra bugetului.

Întru realizarea prevederilor Hotărârilor de Guvern nr. 863 din 16.08.2005 „Cu privire la aprobarea Programului de modernizare a sistemului educațional în Republica Moldova”, nr. 484 din 05.07.2011 „Cu privire la Planul național de acțiuni pentru implementarea reformei structurale în educație”, nr. 535 din 14.07.2011 „Cu privire la Proiectul pentru finanțarea pe bază de formulă a instituțiilor de învățământ primar și secundar general, finanțate din bugetele unităților administrativ-teritoriale”, Programului de dezvoltare a sistemului educațional municipal pentru anii 2011-2015, în scopul elaborării strategiei, instrumentelor și mecanismelor de realizare a politicii educaționale stipulate în art. 40<sup>1</sup>, 47, 66 din Legea învățământului nr. 547-XIII din 21.07.1995, în temeiul art. 14 (2) lit. h) și art. 19 (4) din Legea nr. 436-XVI din 28.12.2006 „Privind administrația publică locală”, dispoziției Ministerului Educației nr. 406 din 08.07.2011 „Cu privire la implementarea noii metodologii de finanțare, pe bază de formulă, în instituțiile de învățământ primar și secundar general, finanțate din bugetele unităților administrativ-teritoriale”, în scopul de a facilita implementarea noii metodologii de finanțare, pe bază de formulă, în instituțiile de învățământ primar și secundar general din municipiul Chișinău și trecerea lor la autonomia financiară, Direcția generală educație, tineret și sport, de comun acord cu administrațiile publice locale și Direcția generală finanțe:

- au organizat în lunile iulie–august curent un ciclu de seminare instructive pentru acordarea asistenței metodologice managerilor instituțiilor de învățământ preuniversitar la elaborarea, aprobarea și executarea bugetelor în perioada intermediară de trecere la noua formulă de finanțare;

- în luna decembrie 2011 Ministerul Educației a reiterat procesul de formare a managerilor școlari în problema implementării noii formule de finanțare;

- în scopul optimizării rețelei școlare, numărului de clase în instituțiile de învățământ și fondarea școlilor de circumscripție, au elaborat Planul de acțiuni pentru implementarea reformei structurale în sistemul educațional municipal;

- în conformitate cu prevederile Planului de activitate pentru perioada estivală 2011, prin ordinul DGETS nr.1033 din 10.06.2011, a fost sistată temporar (1 iunie - 25 august 2011), activitatea a 36 instituții de învățământ preșcolar și comasate 95 grupe de copii;

- au înaintat propuneri cu privire la modificarea rețelei instituțiilor de învățământ preuniversitar pentru anul de studii 2011-2012 și completarea edificiilor unităților școlare, conform capacității de proiect.

În conformitate cu prevederile Hotărârii de Guvern nr. 535 din 14.07.2011 „Cu privire la Proiectul pentru finanțarea pe bază de formulă a instituțiilor de învățământ primar și secundar general, finanțate din bugetele unităților administrativ-teritoriale”, au fost elaborate note explicative privind calculul deficitului bugetar pentru fiecare instituție de învățământ.

Totodată, a fost întocmit un tabel care a permis managerilor instituțiilor să ia cunoștință de cheltuielile pe anul precedent și cel curent, precum și propunerile privind necesarul de mijloace bugetare pe anul 2012.

A fost elaborat și înaintat spre aprobare Consiliului municipal Chișinău Regulamentul privind repartizarea și utilizarea mijloacelor din componenta municipală conform pct. 7 (b) din Hotărârea de Guvern nr. 535 din 14.07.2011.

Pe parcursul perioadei 01.06.2011-01.06.2012 au fost efectuate 16 controale privind corectitudinea și plenitudinea ținerii evidenței contabile de către instituțiile publice din subordinea municipiului Chișinău și, respectiv, respectării disciplinei financiare, dintre care un control în cadrul contabilităților centralizate care țin evidența bugetelor de nivelul I.

A fost desfășurată trimestrial activitatea privind recepționarea, analiza, verificarea, controlul și generalizarea rapoartelor financiare privind executarea devizelor de venituri și cheltuieli ale celor 56 de instituții publice și 18 unități administrativ-teritoriale de nivelul I, în urma căreia a fost întocmit raportul privind executarea bugetului municipiului Chișinău la perioadele de gestiune.

S-a asigurat lunar cu informații operative în urma analizei, generalizării și monitorizării datoriilor debitoare și creditoare, inclusiv cu termenul de achitare expirat, ale instituțiilor publice finanțate din bugetul municipal Chișinău, cu remiterea a 81 scrisori de atenționare a conducătorilor asupra necesității de a întreprinde măsuri concrete întru neadmiterea datoriilor cu termenul de achitare expirat (18 instituții).

S-a asigurat generalizarea, monitorizarea și analiza datelor incluse în rapoartele anuale sub aspectul indicatorilor economici:

- investiții capitale și reparații capitale;
- cheltuieli supralimită conform articolelor clasificăției bugetare;
- mijloace intrate temporar în posesia instituției;
- cheltuielile proiectelor în custodie;
- intrări și ieșiri ale ajutoarelor materiale.

În perioada raportată, au fost organizate și desfășurate zece seminare, mese de lucru, ateliere, 5 ședințe de lucru (mese rotunde), pentru contabilii-șefi din instituțiile publice și 18 primării ale orașelor, satelor (comunelor) din subordinea municipiului Chișinău, cât și cu personalul care efectuează controlul în aceste instituții privind organizarea, ținerea și întocmirea rapoartelor contabile.

Acordarea asistenței metodologice și practice în chestiunile ce țin de organizarea evidenței contabile în 59 instituții municipale, 18 primării ale orașelor și satelor (comunelor) din componența municipiului Chișinău și aplicarea în practică conform cadrului legal.

Au fost remise în adresa Ministerului Finanțelor al Republicii Moldova scrisori (metodologice) cu solicitarea unor recomandări, precum și operarea unor modificări în documentele normative ce țin de executarea operațiunilor de evidență contabilă și control în domeniul executării bugetului municipal Chișinău.

Pe parcursul lunilor noiembrie-decembrie ale anului precedent au fost întreprinse măsuri mai drastice privind finanțarea instituțiilor publice în urma unei analize mai minuțioase în ceea ce privește neadmiterea stocurilor nejustificate la conturile contabile analitice de materiale (combustibil, produse alimentare, tichete de benzină etc.) și atrasă o deosebită atenție la problema lichidării datoriilor debitoare și creditoare cu termenul de achitare expirat, fiind trimestrial examinată ca problemă prioritară ce stă în fața executorilor de buget, cu emiterea ulterioară a dispozițiilor primarului general al municipiului Chișinău în acest sens.

În perioada 01.06.2011-01.06.2012, conform rapoartelor trimestriale și informațiilor operative, datoriile creditoare cu termenul de achitare expirat la situațiile de raportare au constituit:

(mln. lei)

	<b>Situațiile de raportare</b>		
	<i>de la 01.06.2011</i>	<i>de la 01.01.2012</i>	<i>de la 01.06.2012 (estimativ)</i>
<i>Datoriile creditoare</i>	72,5	115,5	95,0

Creșterea datoriilor a fost admisă din motivul lipsei de credite în legătură cu majorarea tarifelor în anul 2011 (*de la 986,0 lei/gkl în anul 2011 până la 1185,0 lei/gkl în anul 2012*) pentru resursele termoenergetice, precum și din cauza:



- neasigurării cu mijloace financiare din motivul neîndeplinirii planului de încasare a veniturilor la contul bugetului municipal Chișinău cu 6,3 la sută sau 54,6 mln.lei;
- neîndeplinirii planului la sursa de acoperire a deficitului bugetar ”Mijloace din vânzarea și privatizarea bunurilor proprietate publică” cu 47,9 mln. lei în perioada de gestiune.

Întru eficientizarea activității subdiviziunilor Consiliului municipal Chișinău, finanțate de la bugetul municipal, pe parcursul semestrului al II-lea al anului 2011, în cadrul Direcției generale finanțe au fost convocate 5 ședințe de lucru, în cadrul cărora s-au discutat următoarele chestiuni:

- Relațiile cu bugetul în urma punerii în aplicare a contractului privind prestarea serviciilor de transport public (Î.M. „Regia transport electric”, DGTPCC);
- Examinarea propunerilor instituțiilor de învățământ municipale privind aprobarea statelor-tip pentru instituțiile respective (DGETS și direcțiile din sectoare) pe anul de studii 2011-2012;
- Despre realizarea proiectului pentru finanțarea pe bază de formulă a instituțiilor de învățământ primar și secundar din mun. Chișinău în conformitate cu prevederile Hotărârii de Guvern nr. 535 din 14.07.2011 (cu participarea reprezentanților de la Ministerul Finanțelor);
- Referitor la implementarea proiectului „Reabilitarea străzilor centrale și modernizarea iluminatului public al centrului municipiului Chișinău”;
- Referitor la implementarea proiectului cu finanțare din creditul acordat de Corporația Financiară Internațională.

În perioada 01.06.2011-01.06.2012 pentru implementarea proiectului „Modernizarea transportului public în municipiul Chișinău” cu finanțare din surse externe:

- Conform acordului de garanție și susținere a proiectului nr. 39988 din 12.08.2010, între Primăria municipiului Chișinău și Banca Europeană de Reconstrucție și Dezvoltare și Î.M. „Regia transport electric”, în sumă de 5,0 mln. euro, nu au fost efectuate cheltuieli, deoarece în perioada respectivă Î.M. „Regia transport electric” și-a achitat angajamentele asumate conform contractului de împrumut încheiat cu Banca Europeană de Reconstrucție și Dezvoltare și creditorul (BERD) nu a solicitat de la Primărie executarea garanției (conform secțiunii 3.02 (a) din acordul de garanție).
- Conform Contractului de finanțare FIN 25.770 nr. 2009-0161 din 13.10.2010, între Banca Europeană de Investiții și Primăria municipiului Chișinău pentru acordarea unui împrumut în sumă de 5,0 mln. euro, au fost efectuate cheltuieli în sumă de 0,2 mln. euro (echivalentul în lei moldovenești (MDL) – 1,5 mln. lei) pentru dobândă și taxe.

Pentru implementarea proiectelor „Construcția, reabilitarea și extinderea rețelelor de apeduct, canalizare și reparație a drumurilor în municipiul

Chişinău”, prin care se prevede efectuarea lucrărilor de reabilitare a sistemelor de apeduct și canalizare, de reparație a drumurilor în municipiul Chişinău, au fost încheiate următoarele contracte:

- contractul de împrumut nr. 29484 din 15.11.2010, între Primăria municipiului Chişinău și Corporația Financiară Internațională pentru acordarea unui împrumut în sumă de 10,0 mln. dolari SUA. În perioada 01.06.2011-01.06.2012 au fost achitate dobânzi, comision de angajament, comision de supraveghere, servicii de consultanță juridică, serviciile agentului de procedură în sumă totală de 0,2 mln. dolari SUA (echivalentul în lei moldovenești (MDL) - 2,1 mln. lei).

- contractul de împrumut f/n din 19.11.2010 în sumă de 162,5 mln. lei între Primăria municipiului Chişinău și „Turbine Real Estate Holding” (antreprenor „Genesis International” S.R.L.) a fost solicitată suma de 46,8 mln. lei, ceea ce reprezintă valoarea lucrărilor executate de antreprenorul „Genesis International” S.R.L conform proceselor-verbale de recepție a lucrărilor.

Pentru implementarea proiectului „Construcția locuințelor sociale” a fost încheiat contractul de recreditare nr. 02 din 12.08.2008 între Ministerul Finanțelor al Republicii Moldova și Consiliul municipal Chişinău pentru acordarea unui împrumut de către Banca de Dezvoltare a Consiliului Europei în sumă de 3,2 mln. euro. În perioada 01.06.2011-01.06.2012 au fost achitate dobânzi în sumă de 0,1 mln. euro (echivalentul în lei moldovenești (MDL) - 1,7 mln. lei).

Pentru implementarea proiectului „Reabilitarea străzilor centrale și modernizarea iluminatului public al centrului municipiului Chişinău”, au fost încheiate următoarele contracte:

- Contractul de împrumut între Primăria municipiului Chişinău și Banca Europeană de Reconstrucție și Dezvoltare pentru acordarea unui împrumut în sumă de 10,3 mln. euro. În perioada 01.06.2011-01.06.2012 au fost achitate taxa de angajament, comisionul unic și cheltuieli juridice în sumă de 0,2 mln. euro (echivalentul în lei moldovenești (MDL) - 2,6 mln. lei).

- Contractul de împrumut între Primăria municipiului Chişinău și Fondul Special al Băncii Europene de Reconstrucție și Dezvoltare pentru acordarea unui împrumut în sumă de 1,4 mln. euro. În perioada 01.06.2011-01.06.2012 au fost achitate taxa de angajament în sumă de 1,9 mii euro (echivalentul în lei moldovenești (MDL) - 31,3 mii lei).

Pentru achitarea datoriei față de S.A. „Termocom”, conform deciziei Consiliului municipal Chişinău nr. 1/31 din 25.01.2012 cu privire la angajarea unui împrumut pentru cheltuieli curente, a fost încheiat contractul de credit nr. C12025 din 30.01.2012 între B.C. Moldova-Agroindbank S.A. și Primăria municipiului Chişinău, pentru acordarea unui credit în sumă de 60,0 mln. lei.

În perioada 01.02.2012-01.06.2012 au fost achitate dobânzi, comisioane și suma de principal în sumă de 15,9 mln. lei.

Pe parcursul perioadei de la 01.03.2012-01.06.2012 au fost încheiate următoarele contracte de credit cu băncile din țară:

- Contractul nr. 48/1 din 15.03.2012 încheiat între BC. Moldindconbank S.A. și Primăria municipiului Chișinău pentru acordarea unui credit în sumă de 40,0 mln. lei în scopul acoperirii decalajelor temporare de casă.

În perioada 01.04.2012-01.06.2012 au fost achitate dobânzi, comisioane și suma de principal în sumă de 41,0 mln. lei.

- Contractul de credit nr. 2786 din 06.04.2012 încheiat între B.C. Victoriabank S.A. și Primăria municipiului Chișinău pentru acordarea unui credit în sumă de 20,0 mln. lei pentru necesități curente și alte plăți.

În perioada 01.05.2012-01.06.2012 au fost achitate dobânzi în sumă de 0,4 mln. lei.

- Contractul de credit nr. 2790 din 10.04.2012 încheiat între B.C. „Victoriabanc” S.A. și Primăria municipiului Chișinău pentru acordarea unui credit în sumă de 20,0 mln. lei pentru necesități curente și alte plăți.

În perioada 01.05.2012-01.06.2012 au fost achitate dobânzi în sumă de 0,4 mln. lei.

Comisia pentru selectarea persoanelor care solicită indemnizații unice pentru construcția sau procurarea spațiului locativ, în conformitate cu Regulamentul cu privire la acordarea indemnizațiilor unice pentru construcția sau procurarea spațiului locativ, în perioada 01.06.2011-01.06.2012 a confirmat necesitatea de obținere a indemnizațiilor pentru 198 persoane în sumă de 7,8 mln. lei, mijloacele au fost transferate la conturile de depozit ale beneficiarilor în baza Hotărârilor de Guvern nr. 628 din 20.08.2011, nr. 865 din 21.11.2011 și nr. 974 din 21.12.2011 cu privire la alocarea mijloacelor financiare.

Specialiștii Direcției în perioada de referință au efectuat 49 controale financiare tematice conform programului de activitate și au examinat 7 sesizări. În cadrul controalelor s-au constatat cazuri de nerespectare a legislației și a actelor normative în vigoare. Ca rezultat, de către executorii de buget au fost admise cheltuieli cu abateri de la prevederile cadrului legal, în sumă totală de 2,5 mln. lei și dezafectarea mijloacelor financiare ale bugetului municipal în sumă totală de 2,4 mln. lei.

În perioada de referință specialiștii Direcției au activat în componența comisiilor de examinare a dosarelor solicitanților referitor la acordarea ajutoarelor sociale păturilor social-vulnerabile din municipiul Chișinău pentru achitarea serviciilor comunale și pentru consumul de gaze naturale, lemne și cărbune folosite pentru încălzire. De asemenea, la solicitare, au participat la ședințele grupului de lucru al entităților din subordinea CMC, la efectuarea achizițiilor publice din mijloace financiare bugetare.

În trimestrul I al anului în curs s-au recepționat rapoartele financiare pe anul 2011 ale întreprinderilor municipale și societăților pe acțiuni în care Consiliul municipal Chișinău deține cotă-parte, în baza cărora s-a efectuat monitoringul financiar al acestora.