



Rel. publice

PRIMĂRIA MUNICIPIULUI CHIȘINĂU

DISPOZIȚIE

Nr. 465-d

din 29 mai 2014

- Cu privire aspectele ce țin de implementarea
recomandărilor Curții de Conturi, expuse în Raportul
auditului gestionării patrimoniului public de către
 Întreprinderile municipale în anul 2013

În scopul remedierii deficiențelor constatate în rezultatul efectuării auditului privind regularitatea administrării resurselor și fondurilor publice în anul 2013 în cadrul Întreprinderilor municipale, în temeiul prevederilor art. 29 alin 1) lit. (f), (j) și art. 32 alin. 1) din Legea Republicii Moldova nr. 436-XVI din 28.12.2006 „Privind administrația publică locală”, primarul general al municipiului Chișinău DISPUNE:

1. Delegarea responsabilităților privind implementarea recomandărilor expuse în Raportul auditului gestionării patrimoniului public de către Întreprinderile Municipale în anul 2013, aprobat prin Hotărârea Curții de Conturi nr. 21 din 08. 04. 2014, conform anexei.
2. Șefii direcțiilor și Direcțiilor generale, conducătorii Întreprinderilor municipale vizate, vor asigura elaborarea Planurilor de acțiuni privind implementarea recomandărilor Curții de Conturi, cu stabilirea responsabililor, acțiunilor și a termenelor concrete de realizare.
3. Direcțiile generale (direcțiile) de profil, care au în subordine Întreprinderi municipale vor asigura:
 - informarea Întreprinderilor municipale din subordine referitor la rezultatele auditului și monitorizarea activităților stabilite în vederea implementării recomandărilor expuse în anexa la prezenta dispoziție.
 - sistematizarea informației privind măsurile întreprinse în vederea implementării recomandărilor și prezentarea acesteia Direcției audit intern, până pe data de 1 noiembrie 2014.
4. Direcția audit intern va informa Curtea de Conturi despre măsurile întreprinse în vederea executării cerințelor Hotărârii Curții de Conturi nr. 21 din 08. 04. 2014.
5. Controlul executării prevederilor prezentei dispoziții se pune în sarcina viceprimarilor dl Nistor Grozavu și dl Vladimir Coteș.



PRIMAR GENERAL.

Dorin Chirtoacă

N/o	<p align="center">Recomandările Curții de Conturi oferite în cadrul auditului gestionării patrimoniului public de către Întreprinderile municipale pe anul 2013</p>	<p align="center">Entități responsabile</p>
1	Să transmită executarea activităților de interes public, care nu constituie activități de antreprenoriat, din cadrul ÎM către AAPL.	Direcțiile de profil Întreprinderile municipale
2	Să asigure revizuirea statutelor ÎM și conformarea prevederilor acestora cadrului legal existent și principiilor de administrare eficientă, legală și transparentă a proprietății publice.	Direcția management financiar Întreprinderile municipale
3	Să revizuiască contractele individuale de muncă cu administratorii ÎM prin includerea unor prevederi distincte aferente responsabilizării managementului entităților, pentru o gestionare prudentă și eficientă a resurselor materiale/financiare proprietate municipală; remunerarea/stimularea managementului în strictă corelare cu rezultatele și eficiența gestiunii economico-financiare a ÎM administrate.	Direcția asistență juridică Serviciul resurse umane Întreprinderile municipale
4	Să implementeze un sistem de control public intern riguros/eficient având drept obiectiv anticiparea iregularităților financiare și dezințegrării patrimoniului gestionat de ÎM, inclusiv pentru crearea sistemelor standardizate care ar asigura: predarea/transmiterea în locațiune a bunurilor imobile și prolongarea termenului de locațiune prin intermediul licitațiilor publice, cu ajustarea periodică a plăților pentru locațiune conjuncturii de piață; întocmirea și aprobarea conformă a contractelor de locațiune; recuperarea datoriiilor formate din locațiunea bunurilor imobile; asigurarea întocmirii actelor necesare privind folosința bunurilor imobile.	Direcțiile de profil Direcția generală economie reforme și relații patrimoniale Întreprinderile municipale
5	Să instituie un monitoring punctual/sistemic asupra activităților ÎM de prestare a serviciilor, cu asigurarea încheierii cu consumatorii a contractelor de prestare a serviciilor și creșterii calității acestora.	Direcțiile de profil Întreprinderile municipale
6	Să asigure aprobarea reglementărilor de rigoare privind determinarea, monitorizarea și încasarea datoriiilor debitoare cu termenul de achitare expirat.	Direcțiile de profil Întreprinderile municipale
7	Să asigure prezentarea și examinarea de către CL a rapoartelor privind activitatea ÎM.	Direcția management financiar
8	Să se conformeze legislației în vigoare și să întreprindă măsuri în vederea înregistrării drepturilor asupra bunurilor imobile gestionate.	Direcțiile de profil Întreprinderile municipale
9	Să asigure inventarierea exhaustivă a tuturor bunurilor proprietate publică locală (aflate în gestiunea ÎM), inclusiv a fondului funciar, cu asigurarea unei evidențe uniforme și conforme a patrimoniului gestionat de către ÎM, la acestea și la AAPL, inclusiv la efectuarea investițiilor capitale.	Direcțiile de profil Direcția generală economie, reforme și relații patrimoniale Direcția generală arhitectură, urbanism și relații funciare Întreprinderile municipale
10	Să efectueze inventarierea regulamentară și integrală a bilanțului contabil, cu stabilirea stării și valorii reale a activelor și pasivelor, relevanței folosirii acestora în procesele de business ale ÎM.	Direcțiile de profil Întreprinderile municipale
11	Să asigure ținerea unei evidențe contabile conforme și remedierea tuturor deficiențelor constatate de audit.	Direcțiile de profil Întreprinderile municipale
12	Să elaboreze/aprobe strategiile de dezvoltare și business-planurile (pe termen mediu și scurt) ale ÎM, cu stabilirea unor indicatori economici relevanți și aferenți dezideratului (obiectivului) cost-beneficiu.	Direcțiile de profil Direcția management financiar Întreprinderile municipale
13	Să se conformeze cerințelor privind activitățile manageriale, conform prevederilor art. 41 din Legea nr.113-XVI din	Direcțiile de profil

	27.04.2007.			Întreprinderile municipale
14	Să aprobe procese standardizate aferente activităților de antreprenoriat în cadrul ÎM și procedurile de rigoare, precum și să implementeze sisteme de control intern pentru asigurarea disciplinei corporative, manageriale și financiare.			Direcțiile de profil Întreprinderile municipale
15	Să actualizeze politicile de contabilitate prin includerea unor reglementări exhaustive referitor la: a) principiile de repartizare a cheltuielilor directe, indirecte, generale și administrative între diferite tipuri de producție, precum și de determinare a costurilor; b) periodicitatea determinării costurilor și stabilirii tarifelor; c) tipul cheltuielilor care urmează a fi recuperate din rentabilitate; d) evidența analitică a cheltuielilor pe diferite tipuri de servicii (lucrări, produse) prestate.			Direcțiile de profil Întreprinderile municipale
16	Să asigure elaborarea/aprobarea tarifelor în baza unei metodologii exhaustive, care, la rândul ei, ar asigura includerea în costuri doar a cheltuielilor strict necesare prestării serviciilor (lucrărilor).			Direcțiile de profil Întreprinderile municipale
17	ÎM auditate să asigure în mod necondiționat standardizarea procesului de achiziții publice, precum și implementarea procedurilor aferente, având drept obiective per ansamblu: a) transparența achizițiilor publice; b) utilizarea eficientă a finanțelor publice; c) minimizarea riscurilor autorităților contractante; d) asigurarea concurenței și combaterea concurenței neloiale în domeniul achizițiilor publice.			Direcțiile de profil Întreprinderile municipale
18	Primăria mun. Chișinău să organizeze instruirea pentru toate ÎM în vederea asigurării implementării deciziei CMC nr.5/13 din 30.05.2013.			Direcția generală economie, reforme și relații patrimoniale
19	Să asigure fundamentarea statelor de personal din punct de vedere al principiului cost-eficienței, ținând cont de necesitățile și posibilitățile actuale ale ÎM.			Direcțiile de profil Întreprinderile municipale
20	Să nu admită acordarea de premii, inclusiv cu ocazia sărbătorilor, în lipsa surselor proprii și/sau în condiții necorelate cu rezultatele/performancele obținute.			Direcțiile de profil Întreprinderile municipale
21	Să elaboreze și să implementeze reglementările necesare privind modul de stabilire a mării salariului de funcție, adaosurilor salariale și premiilor, cu indicarea exhaustivă a volumului de muncă și/sau indicatorilor de performanță aferenți acestor componente.			Direcțiile de profil Întreprinderile municipale

Notă: Textul recomandărilor este preluat integral din Raportul Curții de Conturi aprobat prin Hotărârea Curții de Conturi nr. 21 din 08.04.2014 (Monitorul Oficial al Republicii Moldova nr.127-133 din 23 mai 2014).

Secretar al municipiului Chișinău

Valeriu Didencu

