

Aprobat:

Conducătorul autorității bugetare

(semnătura)

L.Ș. " "

Raport de performanță la situația din 31 decembrie 2016

Cod

Autoritatea publică	Ministerul Finanțelor	203
Instituția bugetară	Ministerul Finanțelor	00325
Grupa principală, grupa, subgrupa	Servicii bugetar-fiscale	0112
Program	Managementul finanțelor publice	05
Subprogram	Politici și management în domeniul bugetar-fiscal	01
I. INFORMAȚIE GENERALĂ		
Scop	Dezvoltarea și fortificarea politicii în domeniul finanțelor publice	
Obiective	1. Consolidarea procesului de planificare multianuală cu atingerea unei consistențe maxime a legii bugetare anuale cu CBTM 2016-2018; 2. Implementarea integrală către anul 2016 a metodologiei bugetării pe programe și performanță pentru bugetele locale; 3. Asigurarea echității, stabilității și transparenței fiscale și vamale, precum și stimularea creșterii economice, facilitarea comerțului și întărirea competitivității; 4. Asigurarea necesităților de finanțare ale bugetului de stat la nivel acceptabil de cheltuieli pe termen mediu și lung în condițiile limitării riscurilor implicate; 5. Elaborarea și actualizarea cadrului normativ în domeniul executării de casă a bugetului public național prin sistemul trezorerial al Ministerului Finanțelor, evidenței contabile și raportării în sistemul bugetar; 6. Gestionarea lichidităților bugetului public național și elaborarea, implementarea politicilor de prognozare și gestionare a acestora; 7. Generalizarea, analiza și întocmirea raportului anual privind executarea bugetului public național pe anul bugetar încheiat; 8. Consolidarea răspunderii manageriale pentru optimizarea gestionării resurselor conform obiectivelor entității în baza principiilor buneii guvernări; 9. Implementarea/dezvoltarea sistemului de management financiar și control și activității de audit intern în sectorul public; 10. Intensificarea monitorizării activității economico-financiare a întreprinderilor de stat și societăților comerciale cu capital integral sau majoritar de stat; 11. Constituirea unui cadru normativ performant în domeniul contabilității și auditului în sectorul corporativ, prin elaborarea reglementărilor naționale în conformitate cu directivele UE, care va contribui la dezvoltarea și perfecționarea contabilității, raportării financiare și auditului în sectorul corporativ.	
Descriere narativă	Suprogramul cuprinde activitățile Ministerului Finanțelor legate de: - elaborarea, coordonarea și monitorizarea politicii bugetar-fiscale și vamale; - elaborarea cadrului bugetar pe termen mediu și bugetului pe anul următor, promovarea legii bugetare anuale în Guvern și Parlament; - perfecționarea cadrului legal și metodologic în domeniul bugetar-fiscal și vamal; - negocierea și renegocierea convențiilor de evitare a dublei impuneri; - managementul eficient al datoriei de stat; - promovarea unui grad de răspundere managerială în utilizarea fondurilor publice din Republica Moldova; - analiza activității economico-financiare a întreprinderilor de stat și societăților comerciale cu capital integral sau majoritar de stat și identificarea întreprinderilor în dificultate; - elaborarea propunerilor de ameliorare a situației economico-financiare a întreprinderilor de stat și societăților comerciale cu capital integral sau majoritar de stat; - elaborarea actelor normative și prezentarea propunerilor privind modificarea legislației în domeniul contabilității și auditului în sectorul corporativ.	

II. INDICATORI DE PERFORMANȚĂ						
Categoriea	Cod	Denumire	Unitatea de măsură	2016		
				aprobat	executat	devieri (+/-)
1	2	3	4	5	6	7(6-5)
Rezultat	r1	1. Legea bugetară anuală consistentă cu CBTM la venituri	(devieri +/-)	5,0	1,8	
	r2	2. Legea bugetară anuală consistentă cu CBTM la cheltuieli	(devieri +/-)	5,0	-6,5	-1,5
	r3	3. Ponderea serviciului datoriei de stat în Veniturile totale ale Bugetului de Stat cu excepția granturilor	%	6,9	6,3	42793,1
	r4	4. Gradul de menținere a plafonului trimestrial privind deficitul total de casă al guvernului general	%	100,0	100,0	
	r5	5. Ponderea mijloacelor bugetului public național gestionate prin contul unic trezorerial al Ministerului Finanțelor	%	59,8	96,0	36,2
	r6	6. Ponderea întreprinderilor monitorizate de către Ministerul Finanțelor în totalul întreprinderilor de stat și societăților comerciale cu capital integral sau majoritar de stat	%	91,5	97,9	6,4
Produs	o1	1. Anexele la legea bugetară anuală elaborate conform noii Clasificației bugetare	%	100,0	100,0	
	o2	2. Ponderea bugetelor locale pe programe în suma totală a bugetelor locale	%	100,0	100,0	
	o3	3. Elaborarea Obiectivelor politicii fiscale și vamale și politicii de administrare fiscală și vamală pe termen mediu	unități	1	1	
	o4	4. Numărul proiectelor de acte legislative și normative din domeniile fiscal și vamal elaborate	unități	15	38	23
	o5	5. Negocierea/renegocierea convențiilor de evitare a dublei impuneri și a Protocoloalelor la acestea	unități	1	1	
	o6	6. Numărul ordinelor de modificare și completare a actelor normative elaborate, ce țin de activitatea sistemului trezorerial, evidența contabilă în sistemul bugetar și raportare	număr	10	10	
	o7	7. Numărul de prognoze operative (zilnice, săptămânale, lunare, trimestriale, semestriale) elaborate privind gestionarea fluxului de numerar al bugetului public național	număr	325	336	11
	o8	8. Raport anual privind executarea bugetului public național pe anul bugetar elaborat	unități	1	1	
	o9	9. Numărul de seminare de instruire în domeniul controlului financiar public intern	număr	6	34	28
	o10	10. Numărul de auditori interni instruiți	număr	80	148	68
	o11	11. Numărul funcționarilor instruiți în domeniul managementului financiar și controlului	număr	80	813	733
	o12	12. Conferința anuală a auditorilor interni din sectorul public	număr	1	1	
	o13	13. Numărul actelor legislative/normative în domeniul controlului financiar public intern	număr	2	2	
	o14	14. Numărul actelor normative elaborate în domeniul contabilității și auditului în sectorul corporativ	unități	5	5	
	o15	15. Numărul notelor analitice privind rezultatele monitoringului financiar al activității economico-financiare a întreprinderilor de stat și societăților comerciale cu capital integral sau majoritar de stat	unități	4	4	
Eficiență	e1	1. Ponderea rapoartelor privind executarea bugetului de stat și bugetelor UAT prezentate în termenii stabiliți	%	100,0	100,0	
	e2	2. Nivelul vărsării în buget a dividendelor și defalcărilor comparativ cu cel aprobat în Legea bugetului de stat pe anul respectiv	%	100,0	100,8	0,8

III. CHELTUIELI, mii lei

mii lei

Denumire	Cod		2016		
	P3	Eco (k6)	Aprobat	Executat	Devieri (+,-)
TOTAL GENERAL	2	3	5	6	7
Total subprogram			60503,9	55179,35	-5324,6
Servicii de suport	00009		6514,7	5581,77	-932,9

Denumire	Cod		2016		
	P3	Eco (k6)	Aprobat	Executat	Devieri (+,-)
<i>TOTAL GENERAL</i>	2	3	5	6	7
Remunerara angajaților conform statelor		211180	1012,2	1163,49	151,3
Alte plăți		211390	1,6		-1,6
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii		212100	235	251,3	16,3
Prime de asigurare obligatorie de asistență □		212210	46,5	47,76	1,3
Energie electrică		222110	720	712,37	-7,6
Gaze		222120	2		-2,0
Energie termică		222130	169,4	115	-54,4
Apă și canalizare		222140	36	34,69	-1,3
Alte servicii comunale		222190	11,9	10,09	-1,8
Servicii de telecomunicații		222220	37,2	27,36	-9,84
Servicii de reparații curente		222500	120,4	1918,55	1798,15
Servicii editoriale		222910	2,5		-2,5
Servicii de pază		222940	187,4	187,38	-0,02
Servicii neatribuite altor alineate		222990	3913,8	1057,1	-2856,7
Indemnizații pentru incapacitatea temp. de muncă		273500	8,0	3,52	-4,48
Procurarea mașinilor și utilajelor		314110	6,9		-6,9
Procurarea materialelor de uz gospodăresc și rechizite de birou		336110	2,8	1,3	-1,5
Procurarea materialelor de construcție		337110		51,86	51,9
Procurarea altor materiale		339110	1,1		-1,1
Managementul autorităților administrative centrale	00010		52814,8	48511,16	-4303,64
Remunerarea muncii angajaților conform statelor		211180	24838,4	23841,5	-996,9
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii		212100	5425,5	5238,6	-186,9
Prime de asigurare obligatorie de asistență □		212210	1040,6	955,1	-85,5
Energie electrică		222110	900	790,82	-109,18
Gaze		222120		0,9	0,9
Energie termică		222130	835	491,53	-343,47
Apă și canalizare		222140	50	50	0
Alte servicii comunale		222190	20	16,63	-3,37
Servicii informaționale		222210	8097,6	8064,35	-33,25
Servicii de telecomunicații		222220	220	230,37	10,37
Servicii de locațiune		222300	155		-155
Servicii de transport		222400		43,41	43,41
Servicii de reparații curente		222500	250	359,49	109,49
Formare profesională		222600	496	164,21	-331,79
Deplasări de serviciu în interiorul țării		222710	60	39,97	-20,03
Deplasări de serviciu peste hotare		222720	900	1521	621
Servicii medicale		222810		0,12	0,12
Servicii editoriale		222910	50	0,61	-49,39
Servicii de protocol		222920	150	118,79	-31,21
Servicii de pază		222940	480	478,25	-1,75
Servicii judiciare		222950		0,74	0,74
Servicii de bancare		222970	6,5	1,53	-4,97
Servicii poștale		222980	35	98,93	63,93

Denumire	Cod		2016		
	P3	Eco (k6)	Aprobat	Executat	Devieri (+,-)
<i>TOTAL GENERAL</i>	2	3	5	6	7
Servicii neatribuite altor alineate		222990	1802,6	1194,05	-608,55
Indemnizații la încetarea acțiunii contractelor de muncă		273200	100	174,51	74,51
Indemnizații pentru incapacitatea temp. de muncă		273500	180	159,81	-20,19
Alte cheltuieli curente		281900	1200		-1200
Procurarea mașinilor și utilajelor		314100	672,6	290,08	-382,52
Procurarea uneltelor și sculelor, inventarului		316110	350	548,05	198,05
Procurarea activelor nemateriale		317110	3000	2288,64	-711,36
Procurarea altor mijloace fixe		318100	5	7,65	2,65
Procurarea combustibilului, carburanților		331110	235	189,64	-45,36
Procurarea pieselor de schimb		332110	135	244,95	109,95
Procurarea medicamentelor		334110	10		-10
Procurarea materialelor de uz gospodăresc și rechizitelor de birou		336110	750,0	634,95	-115,05
Procurarea materialelor de construcție		337110	100,0	68,37	-31,63
Procurarea accesoriilor de pat, îmbrăcăminte, încălțăminte		338110	15,0	15,0	0
Procurarea altor materiale		339110	250,0	188,6	-61,39
Reforma contabilă și fiscală	00015		424,4	415,65	-8,75
Alte plăți		211390	2,0		-2
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii		212100	0,5		-0,5
Prime de asigurare obligatorie de asistență □		212210	0,1		-0,1
Servicii editoriale		222910			0
Servicii bancare		222970	1,5		-1,5
Servicii neatribuite altor alineate		222990	420,3	415,65	-4,65
Gospodăria de exploatare a fondului de locuințe	00331		750,0	670,77	-79,23
Remunerarea muncii angajaților conform statelor		211180	52,3	35,44	-16,86
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii		212100	11,1	7,5	-3,6
Prime de asigurare obligatorie de asistență □		212210	1,7	1,47	-0,23
Energie electrică		222110	300,0	394,54	94,54
Energie termică		222130	263,7	119,93	-143,77
Apă și canalizare		222140	55,0	61,00	6
Alte servicii comunale		222190	15,0	14,92	-0,08
Servicii de telecomunicații		222220	0,7	0,40	-0,3
Servicii de reparații curente		222500		10,75	10,75
Servicii neatribuite altor alineate		222990	50,5	24,82	-25,68

Aprobat:

Conducătorul autorității bugetare

(semnătura)

L.Ș. " "

Raport de performanță la situația din 31 decembrie 2016

Cod

Autoritatea publică	Ministerul Finanțelor	203
Instituția bugetară	Ministerul Finanțelor	00325
Grupa principală, grupa, subgrupa	Servicii bugetar-fiscale	0112
Program	Managementul finanțelor publice	05
Subprogram	Executarea și raportarea bugetului public național	03

I. INFORMAȚIE GENERALĂ

Scop	Asigurarea integrității și administrarea eficientă a finanțelor publice
Obiective	Consolidarea gestionării mijloacelor bugetare prin sistemul trezorerial
Descriere narativă	Programul furnizează informații complexe, analize și rapoarte privind tranzacțiile efectuate prin sistemul trezorerial

II. INDICATORI DE PERFORMANȚĂ

Categoriea	Cod	Denumire	Unitatea de măsură	2016		
				aprobat	executat	devieri (+/-)
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7(6-5)</i>
Rezultat	r1	1. Gradul de executare a veniturilor bugetului de stat	%	98,1	97,40	-0,70
	r2	2. Gradul de executare a cheltuielilor bugetului de stat	%	96,8	95,4	#WERT!
	r3	3. Gradul de executare a veniturilor bugetelor UAT	%	99,8	99,3	#WERT!
	r4	4. Gradul de executare a cheltuielilor bugetelor UAT	%	93,1	88,4	-4,7
Produs	o1	1. Numărul de contracte înregistrate	număr	192740,0	131748,0	-60992,0
	o2	2. Numărul de conturi trezoreriale ale executorilor de buget	număr	51500,0	293843,0	242343,0
	o3	3. Numărul de extrase bancare prelucrate	număr	94965	234054	139089
	o4	4. Numărul de documente de plată autorizate	număr	2664350	1561540	-1102810
Eficiență	e1	1. Numărul mediu de operațiuni ce îi revine unei unități din cadrul trezoreriei teritoriale pentru executarea documentelor zilnice	număr	45,0	880,0	835,0

III. CHELTUIELI, mii lei

mii lei

Denumire	Cod		2016		
	P3	Eco (k6)	Aprobat	Executat	Devieri (+,-)
<i>TOTAL GENERAL</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
Total subprogram			40508,2	38570,15	-1938,05
Executarea și raportarea bugetului public național	00014		40508,2	38570,15	-1938,05

Denumire	Cod		2016		
	P3	Eco (k6)	Aprobat	Executat	Devieri (+,-)
<i>TOTAL GENERAL</i>	2	3	5	6	7
Salariul de bază		211110	21136,0		-21136
Remunerarea muncii angajaților conform statelor		211180		20739,96	20739,96
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii		212100	4590,0	4585,8	-4,2
Prime de asigurare obligatorie de asistență □		212210	880,3	880,3	0
Energie electrică		222110	252,0	222,27	-29,73
Gaze		222120	20,0	9,29	-10,71
Energie termică		222130	184,6	137,95	-46,65
Apă și canalizare		222140	16	14,56	-1,44
Alte servicii comunale		222190	9,4	9,31	-0,09
Servicii informaționale		222210	5329,76	5312,19	-17,57
Servicii de telecomunicații		222220	205,24	228,47	23,23
Servicii de locațiune		222300	4901,1	4113,6	-787,5
Servicii de reparații curente		222500	30,0	20,68	-9,32
Formare profesională		222600	422,7	3,9	-418,8
Deplasări de serviciu în interiorul țării		222710	100,0	47,13	-52,87
Servicii de pază		222940	530,1	530,05	-0,05
Servicii poștale		222980	105,0	0,28	-104,72
Servicii neatribuite altor alineate		222990	486,0	388,1	-97,9
Indemnizații la încetarea acțiunii contractelor de muncă		273200	150,0	276,59	126,59
Indemnizații pentru incapacitatea temp. de muncă		273500	110,0	92,31	-17,69
Procurarea mașinilor și utilajelor		314100		94,41	94,41
Procurarea uneltelor și sculelor, inventarului		316110	200,0	67,31	-132,69
Procurarea pieselor de schimb		332110		5,0	5
Procurarea materialelor de uz gospodăresc și rechizitelor de birou		336110	850,0	790,69	-59,31