

NOTĂ DE INFORMARE
privind controlul efectuat de către Corpul de Control al Primului - Ministru la
Regia Autonomă de Transport București

În temeiul prevederilor art. II pct. 1 lit. g) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 2/2010 privind unele măsuri pentru organizarea și funcționarea aparatului de lucru al Guvernului și pentru modificarea unor acte normative și ale Ordinului nr. [REDACTAT] emis de către Șeful Corpului de Control al Primului – Ministru, instituția noastră a efectuat o operațiune de control la Regia Autonomă de Transport București – R.A. ("R.A.T.B.").

Obiectul controlului a constat în verificarea respectării prevederilor Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 34/2006 privind atribuirea contractelor de achiziție publică, a contractelor de concesiune de lucrări publice și a contractelor de concesiune de servicii, cu modificările și completările ulterioare ("O.U.G. nr. 34/2006"), de către R.A.T.B., în perioada 01.01.2007 – până la data efectuării controlului.

Controlul s-a efectuat în perioada 19.04.2010 – 30.04.2010 la sediul R.A.T.B. din Municipiul București, b-dul Dinicu Golescu nr. 1, sector 1.

R.A.T.B. este persoană juridică română subordonată Consiliului General al Municipiului București ("C.G.M.B.") și funcționează ca regie autonomă cu capital integral de stat pe bază de gestiune economică și autonomie financiară, având ca obiect principal de activitate – Transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători.

I. Obiectivele controlului

1. Verificarea respectării prevederilor legale privind atribuirea contractelor de achiziție publică, a contractelor de concesiune de lucrări publice, a contractelor de concesiune de servicii, și derularea acestora, în perioada 01.01.2007 - până la data efectuării controlului;
2. Verificarea respectării prevederilor legale referitoare la efectuarea controlului intern în cadrul R.A.T.B.;
3. Alte obiective considerate relevante de echipa de control.

II. Constatări și concluzii

1. R.A.T.B., în calitate de autoritate contractantă, nu a elaborat programul anual al achizițiilor publice ("P.A.A.P."), pe anul 2007 și 2008 în conformitate cu prevederile legale în vigoare, fiind încălcate prevederile art. 4 alin. (5) lit. b), c), e) și f) din Hotărârea Guvernului nr. 925/2006 pentru aprobarea normelor de aplicare a prevederilor referitoare la atribuirea contractelor de achiziție publică din O.U.G. nr. 34/2006 („H.G. nr. 925/2006”).

2. R.A.T.B. nu a definitivat P.A.A.P. după aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli a R.A.T.B. ("B.V.C."), în conformitate cu prevederile legale în vigoare, fiind încălcate prevederile art. 4 alin. (4) din H.G. 925/2006.

3. Există unele dosare de achiziții publice ce nu conțin documentele constatatoare privind îndeplinirea obligațiilor contractuale, în conformitate cu prevederile art. 213 alin. (1) lit. p) din O.U.G. nr. 34/2006.

4. Sunt proceduri elaborate și aprobate fără a fi transmise pentru validare la „Comisia de validare proceduri constituită la nivelul R.A.T.B.”.

5. Nu au fost emise decizii individuale de numire a persoanelor desemnate a exercita controlul financiar preventiv („C.F.P.”), nu există în toate cazurile specimenele de semnături ale persoanelor desemnate cu exercitarea C.F.P. și nu s-a făcut dovada obținerii acordului C.G.M.B. care să preceadă numirea sau schimbarea acestora.

6. Sunt documente înregistrate în contabilitate care:

- nu prezintă viza de „Bun de plată”, numele și prenumele în clar al conducătorului compartimentului de specialitate și data avizării;
- nu prezintă viza de control financiar preventiv propriu („C.F.P.P.”), respectiv aplicarea sigiliului personal;
- nu au fost completate în concordanță cu conținutul acestora.

7. Conducerea R.A.T.B. nu a făcut dovada evaluării anuale a activității persoanelor care exercită C.F.P.P.

8. În structura organizatorică a R.A.T.B., cu activități desfășurate în 34 compartimente și servicii, Compartimentul de Audit Intern are prevăzute patru posturi din care unul este ocupat, astfel că se execută puține misiuni de audit, în perioada 2007-2009 din 16 misiuni de auditare planificate s-au executat 12 misiuni.

9. Constatările din rapoartele anuale privind activitatea de audit intern duc la concluzia existenței riscurilor asociate activităților din R.A.T.B. iar auditorii interni trebuie să acorde o atenție mărită în privința riscurilor inerente și a riscurilor de control, astfel încât să se asigure că fondurile sunt utilizate în mod economic și eficient.

10. R.A.T.B. nu a formulat cereri de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul București, a mențiunilor cu privire la persoanele care fac parte din Consiliul de administrație al R.A.T.B., numite prin Hotărârea C.G.M.B. nr. 150/29.04.2009 și prin adresa Ministerului Finanțelor Publice nr. 360.758/03.04.2009.

11. Între C.G.M.B. și R.A.T.B., nu a fost încheiat un contract de atribuire a serviciului de transport public local de persoane iar R.A.T.B. nu a făcut dovada autorizării de către C.G.M.B.

ca transportator pentru realizarea serviciului de transport public local prin curse regulate executate cu tramvaie și troleibuze.

III. Propuneri de măsuri pentru remedierea deficiențelor și realizarea conformității cu dispozițiile legale în vigoare


- Conducerea R.A.T.B. va analiza și va lua măsuri pentru respectarea prevederilor legale cu privire la întocmirea și definitivarea P.A.A.P. după aprobarea B.V.C. și la documentele conținute de dosarele de achiziție publică.

- Conducerea R.A.T.B. va reanaliza/inventaria nomenclatorul instrucțiunilor și procedurilor, astfel ca fiecare activitate/operațiune să fie surprinsă și reglementată, conform cerințelor S.M.C. și va asigura supravegherea procedurilor de achiziții publice astfel ca acestea să respecte dispozițiile actelor normative în vigoare.

- Conducerea R.A.T.B. va completa numărul de personal în cadrul Compartimentului de Audit Intern, în conformitate cu numărul posturilor disponibile în structura organizatorică R.A.T.B., în vederea evaluării și îmbunătățirii eficienței și eficacității sistemului de conducere bazat pe gestiunea riscului, a controlului și a proceselor de administrare.

Cu deosebită stimă,

Șeful Corpului de Control al Primului – Ministru,

Secretar de Stat

Sorin ALAZĂROAIE