



Exemplarul 1
Nr. _____/DEA/ _____ 2009

**Domnului Radu Constantin RAGEA
Subsecretar de stat
Ministerul Justiției și Libertăților Cetățenești**

Stimate domnule subsecretar de stat,

Urmare analizei bugetului de venituri și cheltuieli al sistemului administrației penitenciare pe anul 2009, prin comparație cu necesarul de fonduri, respectiv cu bugetul pe anul 2008, se desprind următoarele concluzii:

A. Analiza bugetului pentru anul 2009 comparativ cu necesarul real al sistemului penitenciar

În nota de fundamentare (**anexa nr.1**) întocmită în data de 08.09.2008 privind proiectul de buget pe anul 2009, Administrația Națională a Penitenciarelor a prevăzut, la capitolul 61.10.07 – Ordine publică și siguranță națională - un necesar de **1.310.834 mii lei**, din care 46.418 mii lei venituri proprii și **1.264.416 mii subvenții** și la capitolul 68.10 – Asigurări și asistență socială – un necesar de 5.025 mii lei, din care 154 mii lei venituri proprii și **4.871 mii subvenții**.

La fundamentarea acestui necesar s-a avut în vedere atât atingerea misiunii serviciului penitenciar, cât și îndeplinirea obiectivelor prevăzute în strategia de dezvoltare a sistemului penitenciar în perioada 2009-2012 prin :

- garantarea respectării drepturilor fundamentale ale individului în executarea pedepselor și a măsurilor privative de libertate
- asigurarea educației persoanelor private de libertate în vederea reintegrării și responsabilizării sociale a acestora

- creșterea siguranței comunității prin crearea și menținerea unui mediu custodial sănătos de natură a pregăti persoanele private de libertate pentru reinserția socială.
- îmbunătățirea condițiilor de detenție și a asistenței medicale
- dezvoltarea politicii de resurse umane
- îmbunătățirea managementului serviciului penitenciar.

Limita totală aprobată de Ministerul Finanțelor Publice a fost de **796.573 mii lei**, din care 46.573 mii lei venituri proprii și **750.000 mii lei subvenții** (anexa nr.2).

În data de 12.01.2009, Ministerul Justiției și Libertăților Cetățenești, a transmis prin sistem electronic (e-mail), că în urma discuțiilor purtate cu reprezentanții Ministerului Finanțelor Publice, suma finală alocată la **capitolul 61.10.07** pentru **subvenții** este de **700.048 mii lei**, fără a fi prevăzute fonduri la art. bugetar 10.01.07 „Ore suplimentare”, la art. bugetar 10.01.08 „Fond de premii” cu excepția premiului anual, precum și pentru programe Phare și postaderare (anexa nr. 3).

Prin O.U.G. nr. 34/2009 cu privire la rectificarea bugetară pe anul 2009 și reglementarea unor măsuri financiar-fiscale, subvențiile prevăzute pentru Administrația Națională a Penitenciarelor s-au diminuat cu 14.538 mii lei, rezultând un **buget final de 737.538 mii lei**, din care venituri proprii 47.047 mii lei și **690.491 mii lei subvenții**.

Din analiza comparativă pe capitole și titluri de cheltuieli a necesarului de fonduri pentru anul 2009 cu bugetul aprobat (**anexa nr.4**), rezultă că sistemul administrației penitenciare **nu are asigurată finanțarea activității la următoarele titluri de cheltuieli** : titlul I **Cheltuieli de personal**, titlul II **Bunuri și servicii**, titlul VI **Transferuri între unități ale administrației publice**, titlul XII **Active nefinanciare**.

La titlul III **Dobânzi**, prevederea bugetară depășește necesarul estimat, datorită evoluției cursului valutar din momentul fundamentării bugetului (2008) până în 2009.

La **capitolul 68.10 – Asigurări și asistență socială** – deși prevederile bugetare aprobate sunt la nivelul necesarului, menționez că datorită modificărilor legislative apărute în cursul anului 2009 privind modalitatea de plată a stimulentului și indemnizației creștere copil, nu pot fi asigurate fondurile pentru achitarea drepturilor bănești restante cuvenite funcționarilor publici cu statut special ale căror raporturi de muncă au încetat prin pensionare în conformitate cu art.27 alin. (1) și (2) din O.G. nr.64/2006, precum și cele necesare pentru plata contribuției pentru asigurări sociale de sănătate pentru persoanele aflate în concediu de creșterea copilului .

B. Analiza comparativă a bugetului pentru anul 2009 cu bugetul aprobat pentru anul 2008

Pentru anul 2008, bugetul aprobat pentru sistemul administrației penitenciare a fost de **844.403 mii lei**, din care 47.870 mii lei venituri proprii și 796.533 mii lei

subvenții. Din execuția bugetară pe anul 2008, se constată că, la titlul II **Bunuri și servicii** și titlul XII **Active nefinanciare** nu au fost alocate subvențiile la nivelul bugetului aprobat, situație ce a avut drept consecință înregistrarea la finele anului 2008 unor datorii în sumă totală de 21.282 mii lei.

Din analiza comparativă pe capitole și titluri de cheltuieli a bugetului aprobat pe anul 2009 diminuat cu datoriile înregistrate de unitățile penitenciare la sfârșitul anului 2008, cu bugetul aferent anului 2008 (**anexa nr.5**) se desprinde faptul că, **pentru anul 2009 sistemul administrației penitenciare este subfinanțat**, fondurile prevăzute prin buget reprezentând 85% față de bugetul din anul 2008.

Această stare de fapt conduce la imposibilitatea achitării drepturilor de personal, a facturilor de utilități, hrană, medicamente, etc., la încetinirea sau sistarea lucrărilor de investiții aflate în curs de execuție, împiedicând funcționarea în condiții normale a sistemului administrației penitenciare pe întreg parcursul anului curent.

C. Analiza bugetului pe anul 2009 în vederea asigurării necesarului minim de fonduri pentru funcționarea sistemului administrației penitenciare

Din analiza efectuată pe capitole și titluri de cheltuieli a bugetului aprobat pe anul 2009 (**anexa nr.6**), având în vedere și plățile efectuate în perioada ianuarie-aprilie a.c. rezultă următoarele :

- la titlul I **Cheltuieli de personal** – cheltuiala medie lunară pentru achitarea drepturilor salariale în bani și în natură (norma de hrană) este de **43.037 mii lei**.

La determinarea acestei sume s-au avut în vedere plățile efectuate în perioada ianuarie-aprilie și monitorizarea cheltuielilor de personal aferentă lunii aprilie - în sumă totală de 198.596 mii lei, din care s-au dedus următoarele (**anexa nr.7**) :

- suma aferentă premiului anual
- suma aferentă salariilor de merit pentru luna decembrie 2008, achitată în luna ianuarie 2009
- suma aferentă primelor de vacanță.

Fondurile necesare achitării drepturilor salariale pe anul 2009 sunt în suma de 572.773 mii lei, care depășesc fondurile aprobate prin buget cu suma de 44.800 mii lei.

La estimarea cheltuielilor pentru anul 2009 s-au avut în vedere cheltuielile lunare în sumă de **43.037 mii lei**, la care s-au adăugat următoarele :

- contravaloarea drepturilor de echipament restante – 8.000 mii lei.
- cheltuielile de personal pentru absolvenți – 1.800 mii lei

- contravaloare ore suplimentare – 7.800 mii lei (din care: restanțe 2008-1.366 mii lei)
- contravaloarea primelor de vacanță – 17.935 mii lei.
- suma aferentă salariilor de merit pentru luna decembrie 2008, achitată în luna ianuarie 2009 – 500 mii lei
- suma aferentă premiului anual – 17.900 mii lei
- contravaloarea sentințelor – 2.400 mii lei (pentru tranșa II conform O.U.G. nr.75/2008 și pentru plata sporuri condiții de muncă)

- la titlul II **Bunuri și servicii** – cheltuielile suplimentare necesare funcționării sistemului administrației penitenciare sunt în sumă de **67.500 mii lei**.

La stabilirea acestei influențe s-au avut în vedere solicitările unităților penitenciare subordonate în vederea achitării :

- cheltuielilor aferente facturilor emise de furnizorii de utilități, prestări servicii, medicamente și materiale sanitare, alte bunuri și servicii pentru întreținere și funcționare.
- cheltuielilor cu asigurarea normei de hrană zilnice pentru persoanele private de libertate aflate în custodie.
- cheltuielilor ocazionate de aprovizionarea de iarnă ce urmează a fi efectuate de unitățile penitenciare .

În concluzie, estimăm că necesarul suplimentar de fonduri la capitolul 61.10.07 – Ordine publică și siguranță națională este de 112.300 mii lei.

La **capitolul 68.10 – Asigurări și asistență socială** – datorită modificărilor legislative apărute în cursul anului 2009 privind modalitatea de plată a stimulentului și indemnizației creștere copil, alocațiile prevăzute prin bugetul pe anul 2009 nu asigură în totalitate necesarul de fonduri, impunându-se suplimentarea acestora cu suma totală de **8.000 mii lei**, după cum urmează :

- suma de **7.000 mii lei** pentru achitarea drepturilor bănești cuvenite funcționarilor publici cu statut special ale căror raporturi de muncă vor înceta în cursul anului 2009 prin pensionare, în conformitate cu art.27 alin. (1) și (2) din O.G. nr.64/2006.
- suma de **30 mii lei** pentru plata contribuției pentru asigurări sociale de sănătate pentru persoanele aflate în concediu de creșterea copilului nu pot fi asigurate pentru lunile noiembrie și decembrie a.c..
- suma de **970 mii lei** pentru plata stimulentului și indemnizației pentru creșterea copilului pentru persoanele aflate în concediu de creșterea copilului .

În concluzie, estimăm că necesarul suplimentar de fonduri la capitolul 68.10 – Asigurări și asistență socială este de 8.000 mii lei.

NECESAR FONDURI SUPLIMENTARE - cap. 61.10.07 și cap.68.10 – 120.300 mii lei.

Având în vedere cele prezentate anterior, în vederea asigurării funcționării sistemului penitenciar solicităm suplimentarea bugetului Administrației Naționale a Penitenciarelor cu suma de 120.300 mii lei.

Comisar șef Ioan BĂLA

**Director General
Administrația Națională a Penitenciarelor**

Comisar șef Carmen GALU

Director Direcție Economico – Administrativă

Comisar Aurelian OPREA

Director Adjunct Direcție Economico – Administrativă

Comisar șef Radu CRISTACHE

Șef Serviciu Buget Salarizare

