



MINISTERUL FINANTELOR AL REPUBLICII MOLDOVA
SERVICIUL FISCAL DE STAT

MINISTRY OF FINANCE OF THE REPUBLIC OF MOLDOVA
STATE TAX SERVICE

ORDIN

Nr. 212
din 08 05 2024

*Cu privire la aprobarea Planului de acțiuni
privind implementarea Programului național de integritate
și anticorupție pentru anii 2024-2028 în cadrul Serviciului Fiscal de Stat*

În scopul executării prevederilor Hotărârii Parlamentului nr. 442 din 28 decembrie 2023 privind aprobarea Programului național de integritate și anticorupție pentru anii 2024–2028 și a Planului de acțiuni pentru implementarea Programului național de integritate și anticorupție pentru anii 2024–2028, Legii nr. 82 din 25 mai 2017 a integrității, în scopul asigurării unui management eficient al administrării fiscale și în conformitate cu prevederile art. 132³ alin. (10) din Codul fiscal,

ORDON:

1. Se aprobă Planul de acțiuni privind implementarea Programului național de integritate și anticorupție pentru anii 2024-2028 în cadrul Serviciului Fiscal de Stat, conform anexei la prezentul Ordin.
2. Șefii subdiviziunilor structurale ale SFS specificate în Plan, conform competenței, vor asigura:
 - întreprinderea tuturor măsurilor în vederea executării conforme a acțiunilor incluse în Plan;
 - prezentarea Direcției securitate internă și anticorupție, în format electronic, a raportului semestrial privind progresele înregistrate (termen: către data de 5 a lunii următoare semestrului de gestiune).
3. Direcția securitate internă și anticorupție va generaliza informațiile și va prezenta în adresa Directorului SFS rapoartele de evaluare privind realizarea acțiunilor prevăzute în Plan (termen: către data de 15 a lunii următoare semestrului de gestiune).
4. Controlul asupra prezentului Ordin se pune în sarcina Direcției securitate internă și anticorupție a SFS.
5. Direcția securitate internă și anticorupție va aduce prezentul Ordin pentru cunoștință și executare subdiviziunilor structurale ale SFS menționate în Plan.

Director

Olga GOLBAN

Anexă la Ordinul nr. 212 din 08.05.2024

PLANUL DE ACȚIUNI
privind implementarea Programului național de integritate și anticorupție pentru anii 2024–2028 în cadrul Serviciului
Fiscal de Stat

Acțiuni	Indicatori	Subdiviziunea responsabilă	Termen de realizare	Costul acțiunii	Sursa de finanțare	Notă privind realizarea/ Valoarea indicatorilor
Obiectivul general 1. DEZVOLTAREA ȘI IMPLEMENTAREA STANDARDELOR DE INTEGRITATE ÎN SECTORUL PUBLIC						
Obiectivul specific 1.1. Consolidarea climatului de integritate în cadrul entităților publice prin realizarea eficientă și conștiincioasă a standardelor de integritate, până în anul 2028						
1.1.1. Asigurarea angajării și promovării agenților publici pe bază de merit și de integritate profesională	numărul de agenți publici angajați prin concurs	DMRU	Semestrial 30.06 31.12	În limita bugetului aprobat	Buget de stat	
	numărul de caziere de integritate solicitate la angajare	DMRU				
	numărul de contestații depuse împotriva rezultatelor concursurilor organizate	DMRU				
	numărul de agenți publici angajați/reconfirmați în funcții ca urmare a verificării conform Legii nr. 271/2008 privind verificarea titularilor și a	SIS				

	candidaților la funcții publice					
	numărul de certificate de integritate solicitate de către SFS	DMRU				
1.1.2. Asigurarea respectării regimului de incompatibilități, de restricții în ierarhie și de limitare a publicității	numărul de cazuri de incompatibilități și restricții în ierarhie identificate și soluționate	DSIA	Semestrial	În limita bugetului aprobat	Buget de stat	
	numărul de sesizări la Autoritatea Națională de Integritate cu privire la încălcarea regimului de incompatibilități, de restricții în ierarhie și limitare a publicității	DSIA				
1.1.3. Asigurarea respectării regimului declarării averilor și intereselor personale	numărul de agenți publici angajați/numiți/cu mandatele validate pe parcursul anului și numărul de declarații depuse în momentul angajării/numirii /validării mandatului	DMRU	Semestrial	În limita bugetului aprobat	Buget de stat	

	numărul de agenți publici angajați/numiți/cu mandatele validate care activează în SFS pe parcursul anului și numărul de declarații depuse anual	DMRU				
	numărul de agenți publici ale căror mandate/raporturi de muncă sau de serviciu au încetat pe parcursul anului	DMRU				
1.1.4. Asigurarea respectării regimului conflictelor de interese și neadmiterea favoritismului	numărul conflictelor de interese declarate și soluționate	DSIA	Semestrial	În limita bugetului aprobat	Buget de stat	
	numărul conflictelor de interese sesizate la Autoritatea Națională de Integritate	DSIA				
1.1.5. Asigurarea respectării regimului cadourilor	numărul cadourilor predate comisiilor de evidență și evaluare a cadourilor în cadrul entității	DEF	Semestrial	În limita bugetului aprobat	Buget de stat	
	numărul și suma cadourilor răscumpărate în cadrul entității	DEF				

	numărul de cadouri inadmisibile transmise agențiilor anticorupție registre de evidență a cadourilor, actualizate și publicate pe paginile web a entității	DEF				
1.1.6. Asigurarea neadmiterii influențelor necorespunzătoare prin denunțare și tratare	numărul cazurilor de influență necorespunzătoare denunțate, soluționate în cadrul entității	DSIA	Semestrial	În limita bugetului aprobat	Buget de stat	
	numărul cazurilor de influență necorespunzătoare denunțate la Centrul Național Anticorupție	DSIA				
	registrele de evidență a cazurilor de influență necorespunzătoare exercitată asupra agenților publici elaborate/actualizate	DSIA				
1.1.7. Asigurarea neadmiterii și denunțării manifestărilor de corupție și protecția avertizorilor de integritate	numărul manifestărilor de corupție denunțate de către agenții publici conducătorului entității și agențiilor anticorupție	DSIA	Semestrial	În limita bugetului aprobat	Buget de stat	

	numărul avertizărilor de integritate depuse în cadrul entității	DSIA				
	numărul avertizărilor de integritate transmise Centrului Național Anticorupție	DSIA				
	numărul de persoane care au solicitat protecție/au beneficiat de protecție	DSIA				
	numărul de angajatori trași la răspundere conform art. 314 ¹ din Codul contravențional nr. 218/2008 pentru neasigurarea măsurilor de protecție a angajaților recunoscuți în calitate de avertizori de integritate	DSIA				
1.1.8. Instruirea agenților publici privind depunerea avertizărilor de integritate și protecția avertizorilor, precum și a agenților publici responsabili de gestionarea avertizărilor de integritate în SFS	Programe de instruire elaborate și aprobate	DMRU	Semestrial	În limita bugetului aprobat	Buget de stat	
	numărul de instruirii tematice organizate	DMRU				
	numărul de agenți publici instruiți	DMRU				

1.1.9. Asigurarea implementării managementului riscurilor de corupție	registrele riscurilor, inclusiv de corupție, elaborate/actualizate de către SFS	Comitetul pentru riscuri	Semestrial	În limita bugetului aprobat	Buget de stat	
	registru riscurilor de fraudă și corupție actualizat potrivit incidentelor de integritate din cadrul entității	DSIA				
1.1.10. Asigurarea implementării și respectării normelor de etică și deontologie	coduri de etică și deontologie adoptate/actualizate	DMRU	Semestrial	În limita bugetului aprobat	Buget de stat	
	planurile anuale de instruire, inclusiv de instruire continuă, aprobate	DMRU				
	numărul de instruirii și de agenți publici instruiți cu privire la normele de etică și deontologie	DMRU				
	numărul de cazuri sancționate disciplinar de încălcare a normelor de etică și deontologie	DSIA				
Obiectivul specific 1.2. Asigurarea unei guvernări deschise și respectarea transparenței în procesul decizional, până în anul 2028						
1.2.1. Elaborarea și publicarea pe pagina web a SFS a instrucțiunilor clare, destinate	publicarea instrucțiunii pe pagina web	Serviciul Comunicare DSIA	Semestrial	În limita bugetului aprobat	Buget de stat	

publicului, privind procedurile de angajare a răspunderii disciplinare a agenților publici (în special – modul de sesizare a comisiilor de disciplină)						
1.2.2. Asigurarea procesului de efectuare a expertizei anticorupție asupra proiectelor de acte normative pasibile de expertiza anticorupție doar după definitivarea proiectelor în urma avizării	numărul de proiecte de acte normative (pasibile de expertiza anticorupție în condițiile Legii nr. 82/2017) elaborate de către entitate cu drept de inițiativă legislativă/deputați din Parlament și supuse în prealabil expertizei anticorupție	DGEJ	Semestrial	În limita bugetului aprobat	Buget de stat	
Obiectivul specific 1.3. Gestionarea transparentă și responsabilă a patrimoniului public, până în anul 2028						
1.3.1. Asigurarea gestionării transparente și responsabile a patrimoniului public	informația privind gestionarea patrimoniului entității publicată	DGPI	Semestrial	În limita bugetului aprobat	Buget de stat	
	cartelele de audit intern, planurile strategice și planurile anuale ale activității de audit, precum și rapoartele anuale privind activitatea de audit intern aprobate de către entitate	DAI				

	declarațiile de răspundere managerială publicate pe pagina web a SFS	DOMIP				
1.3.2. Asigurarea gestionării transparente și responsabile a asistenței externe	informația privind atragerea și gestionarea asistenței externe publicată	DOMIP	Semestrial	În limita bugetului aprobat	Buget de stat	
	rapoartele entităților publice care au atras fonduri externe cu privire la rezultatul (performanța) obținut în urma acestei asistențe	DOMIP				
1.3.3. Instruirea personalului implicat în procesul de achiziții publice (în special privind planificarea/pregătirea, inclusiv consultarea pieței, organizarea procedurilor și atribuirea contractelor de achiziții publice)	numărul de instruiți desfășurate	DMRU	Semestrial	În limita bugetului aprobat	Buget de stat	
	numărul de angajați instruiți	DEF DMRU				
1.3.4. Asigurarea funcționalității unităților de audit intern în SFS	numărul de unități de audit funcționale	DAI DMRU	Semestrial	În limita bugetului aprobat	Buget de stat	
	numărul de auditori interni	DAI DMRU				

Obiectivul general 2. EFICIENTIZAREA MĂSURILOR DE PREVENIRE ȘI COMBATERE A CORUPȚIEI ȘI ASIGURAREA INEVITABILITĂȚII SANȚIONĂRII INFRAȚIUNILOR DE CORUPȚIE

Obiectivul specific 2.2. Îmbunătățirea cadrului instituțional în vederea eficientizării investigației și a urmăririi penale a cazurilor de corupție, până în anul 2028

2.2.1. Eficientizarea, în baza practicii internaționale în domeniu, a mecanismelor de executare a hotărârilor de confiscare	grup de lucru instituit; propuneri formulate și agreeate în cadrul grupului de lucru; propuneri de modificare a legislației prezentate	DGEJ	Semestrul I 2024	În limita bugetului aprobat	Buget de stat	
2.2.2. Îmbunătățirea cadrului legal pentru consolidarea capacităților autorităților responsabile de urmărirea și indisponibilizarea bunurilor infracționale	propuneri de modificare a legislației prezentate	DGEJ	Semestrul I 2024	În limita bugetului aprobat	Buget de stat	

Obiectivul specific 2.3. Eficientizarea procesului de judecare și sancționare a cazurilor de corupție, până în anul 2026

2.3.1. Elaborarea mecanismului de reutilizare socială a bunurilor confiscate	informații colectate, validate și transmise; valoarea bunurilor confiscate și reutilizate în interes social; analiză elaborată cu privire la oportunitatea alocării unui procent din valoarea totală confiscată anual unor proiecte de prevenire a criminalității, precum și a utilizării, în beneficiul	DGBC DGEJ	Semestru I 2025			
--	--	--------------	-----------------	--	--	--

	comunității, de către întreprinderile sociale sau organizațiile societății civile a imobilelor confiscate					
Obiectivul specific 2.4. Consolidarea integrității instituțiilor din sectorul justiției implicate în investigarea, urmărirea penală și judecarea cazurilor de corupție, până în anul 2028						
2.4.1 Întreprinderea acțiunilor în vederea fortificării mecanismului de aplicare a sechestrelor	Ponderea demersurilor înaintate	DGBC DGA	Trimestrul III, 2024	În limita bugetului aprobat	Buget de stat	
	creșterea cu 80% a ponderii sechestrelor aplicate și confirmate de evoluțiile ulterioare	DGBC DGA				
Obiectivul specific 2.5. Asigurarea și dezvoltarea continuă a cooperării internaționale în domeniul integrității, prevenirii și combaterii corupției, până în anul 2028						
2.5.1. Implementarea prevederilor tratatelor internaționale în domeniul prevenirii și combaterii corupției	Solicitări/chestionare recepționate/expediate; rapoarte de evaluare/monitorizare examinate/elaborate/aprobate; numărul de activități/ evenimente la care s-a participat	DSIA	Semestrial	În limita bugetului aprobat	Buget de stat	

2.5.2. Cooperarea și schimbul de informații privind cazurile de obținere frauduloasă, utilizare contrar destinației, delapidare a mijloacelor din fondurile externe oferite de Uniunea Europeană, de corupție și alte acte conexe, care pot prejudicia interesele financiare ale Uniunii Europene	Numărul de solicitări recepționate/expediate de la/către Oficiul European de Luptă Antifraudă (OLAF), Parchetul European (EPPO), Banca Europeană de Investiții	DSIA DGA	Semestrial	În limita bugetului aprobat	Buget de stat	
	numărul de controale și inspecții la fața locului efectuate	DSIA				
	numărul de reuniuni la care au participat reprezentanții autorităților/instituțiilor publice	DSIA DGA				
Obiectivul general 4. CULTIVAREA INTOLERANȚEI FAȚĂ DE ACTELE DE CORUPȚIE ȘI ÎNCURAJAREA DENUNȚĂRII ACTELOR DE CORUPȚIE ȘI A PRACTICILOR ILEGALE						
Obiectivul specific 4.2. Sporirea angajamentului civic prin raportarea de către cetățeni a actelor de corupție, a celor conexe actelor de corupție și a practicilor ilegale, până în anul 2028						
4.2.1. Asigurarea funcționării și promovării liniilor specializate anticorupție în cadrul entității	numărul de linii specializate anticorupție funcționale	DSIA	Semestrial	În limita bugetului aprobat	Buget de stat	
	numărul de apeluri la liniile specializate anticorupție recepționate	DSIA				