



4.	Asigurarea transparenței și controlului informațiilor din declarațiile de interese personale	DSAI	Trim.IV		
5.	<p>Combaterea și prevenirea corupției și eficientizarea luptei cu fraudele fiscale prin:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• monitorizarea funcționării posturilor fiscale;</li> <li>• monitorizarea procedurii de înregistrare a întreprinderilor în calitate de plătitor TVA în oficiile fiscale ale mun. Chișinău;</li> <li>• recepționarea, verificarea, perfecționarea și remiterea materialelor pe cazuri de evaziune fiscală organelor de drept pentru inițierea urmăririi penale, cu urmărirea ulterioară a mersului anchetei și asigurarea participării în caz de necesitate.</li> </ul>	DAF DSAI	Pe parcursul anului	Trimestrial cătredata de 10	<p>A fost asigurată monitorizarea funcționării posturilor fiscale instituite la 87 agenți economici ce practică comerțul cu ridicata, 32 de posturi fiscale la producătorii de băuturi alcoolice, 11 posturi fiscale la cluburile de noapte s-a efectuat monitorizarea funcționării posturilor fiscale instituite la producătorii de băuturi alcoolice.</p> <p>Colaboratorii SFS au fost repartizați pe OF ale mun. Chișinău, care au monitorizat procedura de înregistrare a întreprinderilor.</p> <p>Se asigură examinarea și remiterea materialelor pe cazuri de evaziune fiscală, spălare de bani în organele de drept pentru inițierea urmăririi penale. Astfel, pe parcursul a 9 luni ale anului 2008 au fost înaintate în organele de drept 77 de materiale, suma pagubei materiale fiind apreciată la circa 1 166 437 344 lei.</p>
6.	Implementarea măsurilor de prevenire a corupției în procedurile de recrutare, selectare, angajare și promovare a persoanelor în funcții publice.	DPI	Pe parcursul anului	Trimestrial cătredata de 10	<p>Pe parcursul a 9 luni curent, au avut loc 9 ședințe ale Comisie cu privire la angajarea și promovarea colaboratorilor în Direcțiile, secțiile Control Fiscal al Serviciului Fiscal</p> <p>De asemenea, au avut loc ședințe ale Consiliului Coordonator a IFPS privind numirea în funcția de conducere a 22 angajați.</p> <p>A fost asigurată depunerea declarațiilor cu privire la venituri și proprietate.</p> <p>La angajare, permanent se aduce la cunoștință contra semnătură fiecărui angajat al Inspectoratului despre toată legislația necesară.</p>
7.	Publicarea pe site-ul oficial al IFPS a informației privind funcțiile vacante și condițiile de concurs	DPI DREP	Lunar cătredata de 02	Trimestrial cătredata de 10	<p>Au fost publicate 4 anunțuri privind organizarea concursurilor pentru ocuparea funcțiilor publice vacante, la care au fost depuse cereri și au participat 72 persoane. În rezultatul concursurilor au fost angajate 22 persoane.</p>
8.	Atestarea funcționarilor fiscali.	DPI	Trimestrul IV	10.01.2009	<p>A fost emis Ordinul IFPS nr.745-c din 10.09.2008 cu privire la efectuarea atestării funcționarilor Serviciului Fiscal de Stat și s-a elaborat regulamentul și graficul de atestare a funcționarilor public.</p>
9.	Dezvoltarea mecanismului de planificare automatizată a controalelor în baza evaluării riscurilor. Continuarea perfecționării principiilor de selectare a contribuabililor conform factorilor de risc pentru asigurarea controalelor totale sau tematice în cazurile ce duc la diminuări considerabile a obligațiilor	DCF	Pe parcursul anului	Trimestrial cătredata de 08	<p>Pentru diminuarea riscurilor posibile în perioada unui an fiscal, a fost modificat mecanismul de planificare a controalelor (de la planificarea anuală la planificarea semestrială). Totodată, se colaborează cu experții „Programului Provocările Mileniului”, întru implementarea și atestarea aplicației privind vizualizarea raportului financiar, precum și depistarea riscurilor în baza informației disponibile în raportul respectiv.</p>

	fiscale.				
10.	Constituirea Consiliului Consultativ de consultare a societății civile.	DMSOA	01.10.2008	10.10.2008	A fost elaborat proiectul „Regulamentului de organizare și funcționare a Consiliului Consultativ a Serviciului Fiscal de Stat” ca formă de consultare cu societatea civilă și prezentat spre examinare experților organizației TI-Moldova, experților de la BIZTAR și grupului de monitorizare al Programului „Provocările Mileniului”. La moment, proiectul Regulamentului a fost prezentat spre examinare și aprobare Consiliului Coordonator al IFPS.
11.	Inventarierea materialelor sechestrate aplicate asupra bunurilor contribuabililor restanțieri, repartizate pentru organizarea evaluării și comercializării lor în contul stingerii restanței, cu coordonarea informației cu Bursa Universală de Mărfuri din Moldova și agențiile de evaluare.	DMA	Pe parcursul anului	Trimestrial către data de 08	Conform informațiilor prezentate de către agențiile de evaluare și comercializare a bunurilor sechestrate (cu care IFPS are încheiate contracte) pentru 9 luni au fost primite spre evaluare 276 bunuri, s-au desfășurat 45 de licitații în cadrul cărora s-au expus spre comercializare 162 de bunuri dintre care au fost realizate bunuri la valoarea de 3827,2 mii lei. Totodată, conform informației prezentate de Bursa universală de mărfuri din Moldova, suma încasată la bugetul de stat pe parcursul a 9 luni ale anului 2008 prin intermediul acesteia au fost comercializate bunuri în valoare de 311326 lei.
12.	Implementarea mecanismului de prezentare, în mod electronic, a dărilor de seamă fiscale (SIA „e-Declarații”).	DTI	01.03.2008	Trimestrial către data de 08	S-a finalizat procedura de testare a funcționalităților SIA „e-Declarații” privitor la completarea dărilor de seamă fiscale, interacțiunea cu sistemul existent al Serviciului Fiscal de Stat și transferarea informațiilor rapoartelor de analiză pentru inspectorii fiscali, cât și procedura de înregistrare a utilizatorilor sistemului. S-au elaborat „Recomandările metodice de utilizare a SIA e-Declarații”. În luna august curent a fost lansată exploatarea experimentală a SIA „e-Declarații”. Au fost elaborate „Recomandări metodice de utilizare a sistemului informațional automatizat” aprobat prin decizia Consiliului Coordonator a IFPS.
13.	Elaborarea și aprobarea conceptului privind evidența electronică a măsurilor de monitorizare a mersului cazurilor audiate în instanțele de judecată și a acțiunilor juriștilor SF pe marginea acestor cazuri, elaborarea formelor tipizate de documente care vor servi ca bază pentru înregistrarea informațiilor ce constituie obiect al acestei evidențe, a machetelor rapoartelor de analiză a informațiilor din aceste documente .	DTI DJ/DSAI	Pe parcursul anului	Trimestrial către data de 10	
9.	Prezența la ședințele de judecată în care este implicat Serviciul Fiscal.	DSAI	Pe parcursul anului	Trimestrial către data de 10	Colaboratorii secției securitate au participat la 7 ședințe.

11.	Asigurarea transparenței în procesul de elaborare a actelor normative.	Subdiviziunile structurale ale IFPS	Pe parcursul anului	Trimestrial către data de 10	<p>A fost elaborat proiectul Hotărârii Guvernului cu privire la aprobarea modificării Hotărârii Guvernului nr.294 din 17 martie 1998 cu privire la executarea Decretului Președintelui Republicii Moldova nr.406-II din 23 decembrie 1997, care a fost publicat prin Hotărârea Guvernului nr.762 din 24 iunie 2008 „Cu privire la aprobarea modificărilor și completărilor ce se operează în Hotărârea Guvernului nr. 294 din 17 martie 1998”, în Monitorul Oficial nr. 115-116 din 1 iulie 2008</p> <p>Totodată, spre cunoștința inspectoratelor fiscale teritoriale a fost adus la cunoștință Ordinul MF nr.48 din 21 aprilie 2008 „Cu privire la abrogarea unor acte normative” (Monitorul Oficial nr. 97-98 din 3 iunie 2008) prin care au fost abrogate: Instrucțiunea „Cu privire la modul de calculare și achitare a impozitului pe venit de către persoanele ce practica activitatea de antreprenariat” nr. 3 din 29 ianuarie 2001 (Monitorul Oficial, 2001, nr.21-24, art. 72) și Instrucțiunea „Cu privire la modul de prezentare de către persoanele fizice a declarației cu privire la impozitul pe venit” nr. 4 din 29 ianuarie 2001 (Monitorul Oficial, 2001, nr. 21-24, art. 73).</p>
12.	Implementarea efectivă a prevederilor legislative privind transparența administrativă și asigurarea accesului la informațiile oficiale.	Subdiviziunile structurale ale IFPS	Pe parcursul anului	Trimestrial către data de 10	<p>Au fost publicate pe pagina oficială a IFPS informațiile privind schimbările intrate în vigoare în ceea ce ține de legislația fiscală aferentă impozitului pe venit cu scopul de a facilita accesul utilizatorilor externi la aceste informații.</p> <p>Totodată, au fost petrecute o serie de seminare privind impozitul pe venit, contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime obligatorii de asistență în medicină.</p>
13.	<p>Revizuirea Legii insolvenței nr.632-XV din 14.11. 2001 în scopul interzicerii, pe o perioadă de 5-7 ani, a numirii foștilor conducători de întreprinderi și instituții declarate insolvente în funcții de conducători la o altă întreprindere solvabilă și interzicerii eliberării licenței pentru activitatea de administrator al insolvenței:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• prezentarea Ministerului Economiei și Comerțului proiectul de Lege pentru modificarea și completarea unor acte legislative în care vor fi prezentate modificări și completări la legea indicată și la Legea cu privire la antreprenariat și întreprinderi nr. 845-XII din 03.01.1992</li> </ul>	DMA	Pe parcursul anului	10.07.2008	<p>Conform Hotărârii Parlamentului pentru aprobarea Strategiei naționale de prevenire și combatere a corupției și Planului de acțiuni pentru realizarea Strategiei naționale de prevenire și combatere a corupției nr.421-XV din 16.12.2004, responsabil de revizuirea Legii insolvenței, în scopul interzicerii, pe o perioadă de 5-7 ani, a numirii foștilor conducători de întreprinderi și instituții declarate insolvente în funcții de conducători la o altă întreprindere solvabilă și interzicerii eliberării licenței pentru activitatea de administrator al insolvenței, este responsabil Ministerul Economiei și Comerțului, care conform Planului în cauză urmează să promoveze proiectul de lege pe parcursul anului 2008.</p> <p>Respectiv, Direcția managementul arieratelor se va expune asupra proiectului dat numai după ce acesta va fi prezentat spre examinare de către Ministerul Economiei și Comerțului.</p>

14.	Examinarea oportunității elaborării unor măsuri de ameliorare a situației privind semnalarea bănuielilor de corupție	DID	27.02.2008	10.04.2008	Pe parcursul a 9 luni al anului curent, grupul de lucru pentru elaborarea mecanismului de încurajare și protecție a informațiilor și introducerii sistemului de „Cartonașe galbene” pentru informarea despre cazurile de corupție în rândul funcționarilor publici din autoritățile publice centrale, întreprind acțiuni de finalizare a proiectului de lege „Privind protecția avertizărilor” și a Regulamentului privind sondajul intern și extern, care are drept scop protecția persoanelor care avertizează benevol și în interes public organele abilitate despre eventualele încălcări ale legislației din diferite domenii prin infracțiuni de corupție și conexe acestora
-----	--	-----	------------	------------	--