

PLANUL
de instruire a funcționarilor fiscali
din cadrul Serviciului Fiscal de Stat pentru anul 2021
INSTRUIRE INTERNĂ

Nr. crt.	Subiecte de instruire (denumirea cursului/activității)	Categoria de participanți	Nr. de participanți	Forma de instruire	Durata (ore)	Termen de realizare	Prestatori servicii instruire	Cost estimativ (mii lei)	Sursa de finanțare	Responsabili de organizare
Instruire ce necesită buget suplimentar										
1.	<i>Activitatea specială de investigații (Principii, sarcini, temeuri, condiții și particularități de realizare a MSI).</i>	Fpc/fpe SFS DGAFSA	15	Seminar	8	Pe parcursul anului	Academia „Ștefan cel Mare” a MAI	0,3	SFS	DAPGP DMRU
2.	<i>Administrarea probelor în dosarele privind infracțiunile economice.</i>	Fpc/fpe DGAFSA	7	Seminar	8	Pe parcursul anului	INJ	0,3	SFS	DAPGP DMRU
3.	<i>Aspecte penale privind calificarea infracțiunilor economice (conform articolelor ce țin de competența SFS).</i>	Fpc/fpe DGAFSA	7	Seminar	8	Pe parcursul anului	INJ	0,3	SFS	DAPGP DMRU
4.	<i>Calificarea și investigarea infracțiunilor economice atribuite în competența SFS.</i>	Fpc/fpe DGAFSA	15	Seminar	8	Pe parcursul anului	INJ	0,3	SFS	DAPGP DMRU
5.	<i>Investigații financiare paralele. Investigarea spălării banilor.</i>	Fpc/fpe DGAFSA	15	Seminar	8	Pe parcursul anului	INJ	0,3	SFS	DAPGP DMRU
6.	<i>Metodica investigării infracțiunilor economice.</i>	Fpc/fpe DGAFSA	7	Seminar	8	Pe parcursul anului	INJ	0,3	SFS	DAPGP DMRU
7.	<i>Modalitatea, tactica și particularitățile procedurii de audiere a persoanelor în cadrul urmăririi penale.</i>	Fpc/fpe DGAFSA	7	Seminar	8	Pe parcursul anului	INJ	0,3	SFS	DAPGP DMRU
8.	<i>Particularitățile reținerii și escortarea persoanelor private de libertate.</i>	Fpc/fpe DGAFSA	7	Seminar	8	Pe parcursul anului	INJ	0,3	SFS	DAPGP DMRU
9.	<i>Procedura asigurării în cadrul procesului penal a persoanelor cu interpret și traducător.</i>	Fpc/fpe DGAFSA	7	Seminar	8	Pe parcursul anului	INJ	0,3	SFS	DAPGP DMRU
10.	<i>Procedura de efectuare a perchezițiilor și de ridicare a corpurilor delictive în cadrul infracțiunilor economice.</i>	Fpc/fpe DGAFSA	7	Seminar	8	Pe parcursul anului	INJ	0,3	SFS	DAPGP DMRU
11.	<i>Tactica efectuării acțiunilor procesuale în cadrul examinării infracțiunilor economice atribuite în competența SFS.</i>	Fpc/fpe DGAFSA	15	Seminar	8	Pe parcursul anului	Departame ntul Drept Procedural al Facultății de Drept a USM	0,3	SFS	DAPGP DMRU

12.	Business Acces nivel avansat. Crearea unei baze de date utilizând un șablon. Crearea unei baze de date de la zero. crearea unei baze de date necompletate. Adăugarea unui tabel. Lipirea datelor dintr-o altă sursă într-un tabel Access. Importarea datelor din altă sursă. Deschiderea unei baze de date Access existente. Importul datelor dintr-o foaie de calcul sau alt program. Importul unei foi de lucru Excel în Access. Lucrul cu date din alte programe.	Fpc/fpe SFS	30	Curs de instruire	20	Pe parcursul anului	Licitație publică	50,00	SFS	DAPGP DMRU
13.	Business Excel nivel avansat. Funcții matematice (Sum, Sumif, Subtotal, Sumproduct). Funcții pentru date calendaristice (Day, Today, Month, Year, Days360, Workday, Workday.Intl, Yearfrac). Funcții logice (If, And, Or, Not). Funcții statistice (Count, CountA, Average, Max, Min, CountIf, Averageif). Funcții de căutare și referință (Vlookup)Sortarea simplă și complexă a datelor. Filtrarea simplă, particularizată și avansată. Calcule de sinteză (Subtotals). Tabele inteligente. Stiluri de formatare. Analiza dinamică a datelor utilizând PivotTable. Diagrame Pivot.	Fpc/fpe SFS	30	Curs de instruire	20	Pe parcursul anului	Licitație publică	50,00	SFS	DAPGP DMRU
14.	Dezvoltare abilităților de comunicare și relații publice. Diferitele tipuri de comunicare (verbală/ scrisă/non-verbală, formală/informală, etc.) în cadrul mai multor medii și contexte. Calitatea și relevanța informațiilor comunicate, modul de a le comunica. Barierele lingvistice, precum și linii de raportare și reguli de comunicare. Dezvoltarea competențelor, abilităților profesionale, în special în domeniul deservirii populației sau în prestarea de servicii.	Fpc/fpe SFS	35	Seminar	16	Pe parcursul anului	Licitație publică	33,45	SFS	DAPGP DMRU
15.	Curs de contabilitate.	Fpc/fpe SFS	15	Curs de instruire	curs	Pe parcursul anului	Licitație publică	52,5	SFS	DAPGP DMRU
Instruire ce nu necesită buget suplimentar										
16.	Instruire aferentă completării, prezentării, înregistrării și arhivării fișelor de evidență primară.	Fpc/fpe DGAFa	3	Seminar	8	Pe parcursul anului	Serviciul Tehnologii Informațio nale a Ministerul ui Afacerilor Interne al RM	-	SFS	DMRU
17.	Instruire specifică a personalului DGAFa care au acces la secret de stat.	Fpc/fpe DGAFa	20	Seminar	8	Pe parcursul anului	Serviciul de Informații și Securitate al RM	-	SFS	DMRU
18.	Manualul privind deservirea contribuabililor. Modificări și completări.	Fpc/fpe SFS	600	Curs de instruire	20	Pe parcursul anului	SFS	-	SFS	DGODGA DMRU
19.	Manualul de control fiscal. Modificări și completări.	Fpc/fpe SFS	250	Curs de instruire	1	Pe parcursul anului	SFS	-	SFS	DGMPF DMRU
20.	Manualului operațional privind managementul arieratelor. Imposibilitatea executării silite, inclusiv, survenirea termenului de prescripție (subcapitolul 4.13) din Manualul operațional privind managementul arieratelor, aprobat prin Ordinul SFS nr.42 din 31.01.2018).	Fpc/fpe SFS	50	Curs de instruire	1	Pe parcursul anului	SFS	-	SFS	DGMPF DMRU
21.	Codul de etică și conduită a funcționarului fiscal și Ghidul de aplicare a Codului de etică și conduită a funcționarului fiscal.	Fpc/fpe SFS nou-angajați/ reangajați	50	Curs de instruire	16	Pe parcursul anului	SFS	-	SFS	DMRU
22.	Consolidarea integrității instituționale prin prevenirea și combaterea fenomenului de corupție.	Fpc/fpe SFS	500	Seminar	2	Pe parcursul anului	CNA	-	SFS	DSIA DMRU

23.	<i>Securitatea și sănătatea în muncă.</i>	Fpc/fpe AC, DGAF mun. Chișinău SFS	300	Seminar	1	Semestrul I Semestrul II	SFS	-	SFS	DAPGP DMRU
24.	<i>Monitorizarea politicilor anticorupție în autoritățile publice centrale: Sistemul de petiționare.</i>	Fpc/fpe SFS	60	Seminar	1	Pe parcursul anului	SFS	-	SFS	DEJ DGDA DMRU
25.	<i>Aspecte ce țin de depunerea declarației de avere și interese personale în format electronic.</i>	Fpc/fpe SFS	500	Seminar	2	Trimestrul I	ANI	-	SFS	ANI DMRU
26.	<i>Protecția Datelor cu Caracter Personal.</i>	Fpc/fpe SFS	500	Seminar	1	15.03.2021	CPDCP	-	SFS	CPDCP DMRU
27.	<i>Eficientizarea modului de comunicare cu contribuabilii.</i>	Fpc/fpe SFS	250	Seminar	1	Pe parcursul anului	SFS	-	SFS	DCSI DMRU
28.	<i>Particularitățile efectuării controlului fiscal în domeniul construcțiilor.</i> Caracteristica generală în domeniul construcțiilor. Componenta veniturilor și cheltuielilor, inclusiv a costurilor în domeniul construcțiilor. Particularitățile impozitării în domeniul construcțiilor (impozitul pe venit, TVA, impozitul pe bunurile imobiliare/impozitul funciar. Organizarea, desfășurarea controlului fiscal în domeniul construcțiilor.	Fpc/fpe SFS	150	Atelier de lucru	1	Pe parcursul anului	SFS	-	SFS	DGMPF DGMIT DMRU
29.	<i>Conceptul privind managementul din cadrul Serviciului Fiscal de Stat.</i>	Fpc SFS	20	Atelier de lucru	3	Pe parcursul anului	SFS	-	SFS	DMRU
30.	<i>Măsuri de asigurare a stingerii obligațiilor fiscale.</i>	Fpc/fpe DGAFCFPO SFS	200	Seminar	1	Pe parcursul anului	SFS	-	SFS	DGMPF DMRU
31.	<i>Tehnicile de efectuare a controlului fiscal în legătură cu lichidarea, reorganizarea întreprinderii, lichidarea organizațiilor necomerciale.</i>	Fpc/fpe DGAFCFPO SFS	200	Seminar	1	Pe parcursul anului	SFS	-	SFS	DGMPF DMRU
32.	<i>Aspecte specifice aplicării impozitului pe venit în partea ce ține de deducerea cheltuielilor aferente activității de întreprinzător.</i>	Fpc/fpe DGAFCFPO SFS	200	Seminar	1	Pe parcursul anului	SFS	-	SFS	DGMIT DMRU
33.	<i>Verificarea obligațiilor fiscale și estimarea veniturilor impozabile ale persoanelor fizice cu aplicarea metodelor și surselor indirecte.</i>	Fpc/fpe DGAFCFPO SFS	200	Seminar	1	Pe parcursul anului	SFS	-	SFS	DGACM DGMPF DMRU
34.	<i>Aspecte specifice la determinarea bazei impozabile cu TVA conform art. 99 din Codul fiscal și a mărimii TVA spre deducere în baza prorataei.</i>	Fpc/fpe DGAFCFPO SFS	200	Seminar	1	Pe parcursul anului	SFS	-	SFS	DGMIT DMRU
35.	<i>Management și leadership.</i> Conceptul de management din cadrul SFS. Comunicare eficientă. Comunicare ineficientă. Feedback. Stiluri de leadership. Chestionar abilități manageriale.	Fpc SFS	10	Atelier de lucru	16	Semestrul II	SFS	-	SFS	DMRU
36.	<i>Integrarea profesională în funcția publică.</i> - Prezentarea generală a activității Serviciului Fiscal de Stat: Introducere în noțiunea de sistem fiscal al Republicii Moldova, Principiile generale de organizare a Serviciului Fiscal de Stat, Prioritățile de dezvoltare ale Serviciului Fiscal de Stat.	Funcționari publici debutanți SFS	25	Curs de instruire	80	Pe parcursul anului	SFS	-	SFS	DMO
	- Importanța și aspectele comunicării interne și externe. Schimbul de informații fiscale cu administrațiile fiscale străine.									DCSI
	-Prevederile Legii nr. 158-XVI privind funcția publică și statutul funcționarului public.									DMRU
	-Răspunderea juridică pentru acte de corupție. Aplicarea în practică a Legii nr. 325 din 23.12.2013 privind testarea integrității instituționale. Aplicarea în practică a prevederilor HG nr. 134 din 22.02.2013, privind stabilirea valorii admise a cadourilor simbolice, a celor oferite din politețe sau cu prilejul anumitor acțiuni de protocol și aprobarea Regulamentului cu privire la evidența, evaluarea, utilizarea și răscumpărarea cadourilor.									DSIA
	- Particularitățile sistemului de salarizare a funcționarilor publici.									DGEF

<p>-Administrarea impozitului pe venit a persoanelor fizice. Administrarea primelor de asigurare obligatorie de asistență medicală. Înregistrarea și anularea înregistrării TVA. Înregistrarea și anularea înregistrării ca plătitor al accizelor. Particularitățile administrării și aplicării impozitelor pe bunurile imobiliare și taxelor locale. Particularitățile administrării activității în baza patentei de întreprinzător. Particularitățile impozitării persoanelor fizice care practică activitate independentă. Particularitățile aplicării impozitului pe venit pentru persoanele fizice care practică activitate profesională în domeniul justiției. Particularitățile aplicării impozitului pe venit pentru agenții economici.</p>									DGMIT
<p>-Modul de evidență a contribuabililor. Modul de evidență a obligațiilor fiscale. Restituirea plăților achitate în plus. Modul de achitare și evidență a plăților la BPN prin sistemul trezorerial al MF.</p>									DEIF
<p>- Programul de conformare. Evaziunea și fraudă fiscală.</p>									DGC
<p>- Control fiscal – element funcțional al administrării fiscale.</p>									DGMPF
<p>- Contestarea deciziilor și acțiunilor organului fiscal.</p>									DEJ/DC
<p>- Aspecte generale privind executarea silită a obligației fiscale și aspecte generale privind insolvabilitatea întreprinderilor.</p>									DGMPF DPI
<p>- Regulamentul SISFS. Modul de gestiune și evidență a utilizatorilor. Obținerea accesului la servicii fiscale electronice. Politica de securitate. Politica datelor cu caracter personal. Descrierea proceselor Serviciului Fiscal de Stat.</p>									DDI

INSTRUIRE EXTERNĂ PESTE HOTARE

Nr. crt.	Locul desfășurării	Prestatori servicii instruire	Perioada desfășurării evenimentului	Subiectul forum-ului / atelierului de lucru / cursului	Cheltuielile suportate de SFS	Participanți
1.	Digital TMR_2021	20 ianuarie 2021	IOTA	<i>Masa rotundă virtuală:</i> „Cooperarea și încrederea între întreprinderile comerciale și administrațiile fiscale” (nivel avansat de complexitate)	-	Reprezentanți ai administrațiilor fiscale din țările membre IOTA
2.	Digital WB_CBCR_2021	24 februarie 2021	IOTA	<i>Webinar:</i> „Utilizarea calitativă și eficientă a datelor „Raportării țară cu țară”” (nivel intermediar de complexitate)	-	Funcționarii fiscali care se ocupă de „Raportarea țară cu țară” (CbCr)
3.	Digital PCPT1_2021	25 februarie 2021	IOTA	<i>Discuții IOTA</i> cu principalele persoane de contact	-	Persoana principală de contact IOTA
4.	Digital VC_TCTI_2021	3 martie 2021	IOTA	<i>Conferință virtuală:</i> „Mediul de afaceri se întâlnește cu autoritățile fiscale. Facilitarea conformării fiscale a industriei turismului în timpurile (post) COVID-19” (nivel avansat de complexitate)	-	Reprezentanți ai autorităților fiscale (experți care lucrează în domeniul conformării cooperative, practicilor de reglementare etc.)
5.	Digital WB_SNA_2021	10 martie 2021	IOTA	<i>Webinar:</i> „Analiza rețelelor sociale - utilizarea analizelor rețelelor pentru detectarea fraudelor fiscale” (nivel intermediar de complexitate)	-	Funcționarii fiscali responsabili de verificarea conformării și controlul fiscal al companiilor care operează prin modele de afaceri ale economiei digitale
6.	Digital FO_PCP28_2021	17-18 martie 2021	IOTA	Cel de-al 28-lea <i>Forum</i> al Persoanelor Principale de Contact IOTA	-	Persoana principală de contact IOTA
7.	Digital WB_ICT_2021	31 martie 2021	IOTA	<i>Webinar:</i> „Aplicarea tehnologiei informației și comunicațiilor (TIC) în procesele de administrare fiscală” (nivel intermediar de complexitate)	-	Funcționari fiscali responsabili de digitalizare, manageri de proiecte IT
8.	Budapesta, Ungaria	7 aprilie 2021	IOTA	<i>Webinar:</i> „Criza Covid-19 – Oportunitățile noi și schimbate pentru fraudă și detectare legate de criminalitatea	-	Funcționari fiscali responsabili de fraudă fiscală

	WB_LMC_2021			pe piața muncii și angajații transfrontalieri” (nivel intermediar de complexitate)		
9.	Budapesta, Ungaria FO_COM_2021	27-29 aprilie 2021	IOTA	Forumul privind Comunicarea (nivel intermediar de complexitate)	Transport, diurnă și asigurare medicală	Experți în comunicare și experți implicați activ în proiectarea și implementarea strategiilor de comunicare cu contribuabilii, a campaniilor de comunicare etc.; până la 2 participanți
10.	Budapesta, Ungaria FO_VAT_2021	17-19 mai 2021	IOTA	Forum privind Combaterea fraudei TVA (nivel intermediar de complexitate)	Transport, diurnă și asigurare medicală	Experți cu o vastă experiență în combaterea fraudelor TVA; până la 2 participanți
11.	Budapesta, Ungaria WB_RDE_2021	26 mai 2021	IOTA	Webinar: „Riscurile economiei digitale: analiză, măsuri de control și dezvoltare a metodelor” (nivel intermediar de complexitate)	-	Funcționari fiscali responsabili de verificarea conformării și controlul fiscal al companiilor care operează prin modele de afaceri ale economiei digitale; până la 2 participanți
12.	Budapesta, Ungaria FO_BEPS1_2021	8-10 iunie 2021	IOTA	Forumul privind implementarea măsurilor de combatere a erodării bazei impozabile și transferului profiturilor (BEPS) (nivel intermediar de complexitate)	Transport, diurnă și asigurare medicală	Experți care se ocupă de implementarea planului de acțiune BEPS și cei responsabili de aplicarea practică a măsurilor de combatere a planificării fiscale agresive; până la 2 participanți
13.	Budapesta, Ungaria PCPT2_2021	10 iunie 2021	IOTA	Discuții IOTA cu principalele persoane de contact	-	Persoana principală de contact IOTA
14.	Rodos, Grecia GA25_2021	23-25 iunie 2021	IOTA	Cea de-a 25-a Adunare Generală IOTA	Transport, cazare, diurnă și asigurare medicală	Directorul SFS și Persoana principală de contact IOTA
15.	Budapesta, Ungaria PCPT3_2021	14 iulie 2021	IOTA	Discuții IOTA cu principalele persoane de contact	-	Persoana principală de contact IOTA

16.	Budapesta, Ungaria WP_CSITP_20 21	28-30 septembrie 2021	IOTA	<i>Atelier de lucru: „Îmbunătățirea strategiilor de comunicare și a deservirea clienților privind contribuabilii internaționali”</i> (nivel intermediar de complexitate)	Transport, diurnă și asigurare medicală	Funcționari fiscali, experți de la nivelul operațional specializați în comunicarea către contribuabilii internaționali și experți în utilizarea tehnicilor de schimbare a comportamentului; până la 2 participanți
17.	Urmează a fi stabilit FO_TDM_202 1	5-7 octombrie 2021	IOTA	<i>Forumul privind managementul datoriilor fiscale</i> (nivel intermediar de complexitate)	Transport, diurnă și asigurare medicală	Experți implicați în aspectele practice zilnice ale managementului datoriilor fiscale; până la 2 participanți
18.	Budapesta, Ungaria PCPT4_2021	13 octombrie 2021	IOTA	<i>Discuții IOTA cu principalele persoane de contact</i>	-	Persoana principală de contact IOTA
19.	Roma, Italia AC_NTO_202 1	18-22 octombrie 2021	IOTA	<i>Conferința tehnică a Rețelei de Organizații Fiscale (NTO) privind Construirea de rețele mai puternice pentru a detecta infracțiunile fiscale</i> (nivel avansat de complexitate)	Transport, diurnă și asigurare medicală	Comisari și directori executivi din administrațiile fiscale, până la 2 participanți
20.	Urmează a fi stabilit FO_AEOI_202 1	26-28 octombrie 2021	IOTA	<i>Forum privind utilizarea datelor din schimbul automat de informații (AEOI)</i> (nivel intermediar de complexitate)	Transport, diurnă și asigurare medicală	Experți care se ocupă cu implementarea CRS, precum și cei responsabili pentru utilizarea eficientă a AEOI; până la 2 participanți
21.	Urmează a fi stabilit RE_BEPS2_202 1	9-11 noiembrie 2021	IOTA	<i>Cea de-a 7-ea reuniune regională privind BEPS pentru țările eurasiatice (eveniment comun IOTA-OECD)</i> (nivel intermediar de complexitate)	Transport, diurnă și asigurare medicală	Experți din administrațiile fiscale din țările ECE responsabili de implementarea pachetului BEPS; până la 2 participanți

22.	Urmează a fi stabilit FO_HRM_2021	16-18 noiembrie 2021	IOTA	Forumul privind managementul resurselor umane (nivel intermediar de complexitate)	Transport, diurnă și asigurare medicală	Experți din cadrul departamentului de resurse umane și / sau responsabili pentru problemele de resurse umane la nivel strategic; până la 2 participanți
23.	Budapesta, Ungaria WP_TTC_2021	30 noiembrie - 2 decembrie 2021	IOTA	Atelier de lucru: „Regimul fiscal al criptomonedelor” (nivel începător de complexitate)	Transport, diurnă și asigurare medicală	Funcționari fiscali responsabili de conformarea fiscală a comerțului electronic și de regimul fiscal al tranzacțiilor care implică moneda virtuală; până la 2 participanți
24.	Budapesta, Ungaria WP_UAI_2021	7-9 decembrie 2021	IOTA	Atelier de lucru: „Utilizarea inteligenței artificiale (AI) în administrațiile fiscale” (nivel începător de complexitate)	Transport, diurnă și asigurare medicală	Funcționari fiscali responsabili de dezvoltarea proiectelor de inteligență artificială (AI) și specialiști IT, analiști, cercetători de date care lucrează la proiecte AI; până la 2 participanți
25.	Digital	20 ianuarie 2021	CEF	Întrunire scurtă online: „Reuniunea coordonatorilor fiscali – Dezvoltarea culturii de partajare a cunoștințelor”	-	2 persoane
26.	Digital	15-26 februarie 2021	CEF	Curs online: „Gestionarea riscurilor de conformare după pandemia COVID-19”	-	2 persoane
27.	Digital	8-19 martie 2021	CEF	Curs online: „Furnizarea serviciilor de calitate la distanță”	-	2 persoane
28.	Digital	14 aprilie 2021	CEF	Webinar: „Măsurarea performanței funcționale a administrațiilor fiscale”	-	2 persoane
29.	Digital	22 septembrie 2021	CEF	Întrunire scurtă online: „Reuniunea coordonatorilor fiscali – Dezvoltarea culturii de partajare a cunoștințelor”	-	2 persoane

30.	Digital	26-28 octombrie 2021	CEF	Atelier de lucru: „Îmbunătățirea abilităților de comunicare în procesul de control fiscal”	-	2 persoane
31.	Digital	17 noiembrie 2021	CEF	Webinar: „Stabilirea strategiei pentru mobilizarea veniturilor interne (MVI)”	-	2 persoane

**Pe parcursul anului pot fi recepționate suplimentar și alte invitații la ateliere de lucru/conferințe/instruiri/forumuri, etc. din partea organizațiilor internaționale și regionale de profil*

Șef al Direcției

Ina DASCALIUC