

Raport
privind nivelul de realizare a Planului de acțiuni pentru implementarea
Strategiei naționale de integritate și anticorupție pentru anii 2017 – 2020

perioada de raportare: 1 ianuarie – 31 decembrie 2018

PILONUL II. GUVERNUL, SECTORUL PUBLIC ȘI ADMINISTRAȚIA PUBLICĂ LOCALĂ

Prioritatea II.1. Promovarea integrității în cadrul entităților publice

Nr crt	Acțiunea	Termenul de realizare	Instituția responsabilă	Indicator de progres	Notă privind realizarea/ Valoarea indicatorilor	Responsabil
1	Asigurarea angajării și promovării agenților publici pe bază de merit și de integritate profesională	Permanent, cu verificarea anuală a indicatorilor de progres	Entitățile publice; CNA; SIS	Numărul de agenți publici angajați prin concurs sau prin transfer de la alte entități publice	Pe parcursul anului au fost angajați 175 funcționari publici, dintre care 152 prin concurs și 23 prin transfer din alte entități publice.	DMRU SV SFS AAP IF
				Numărul cazierelor de integritate solicitate de entitățile publice la angajare	De către SFS nu au fost solicitate caziere de integritate la angajare.	
				Numărul de contestații depuse împotriva rezultatelor concursurilor organizate	Nu au fost înregistrate contestații depuse de participanți împotriva rezultatelor concursurilor desfășurate.	
				Numărul de agenți publici angajați/reconfirmați în funcții ca urmare a verificării conform Legii nr.271/2008 privind verificarea titularilor și a candidaților la funcții publice	Pe parcursul anului au fost angajați 175 funcționari publici, toate dosarele fiind verificate conform Legii nr.271/2008.	
2	Asigurarea respectării regimului de incompatibilități, de restricții în ierarhie și de limitare a publicității	Permanent, cu verificarea anuală a indicatorilor de progres	Entitățile publice ai căror agenți publici sînt subiecți ai declarării averilor și intereselor personale; ANI	Numărul de cazuri de incompatibilități și restricții în ierarhie atestate și soluționate în entitățile publice	În cadrul SFS nu au fost înregistrate astfel de cazuri, deoarece de către membrii Comisiei de concurs în cadrul desfășurării ședințelor de concurs este semnată Declarația pe propria răspundere privind lipsa conflictului de interese cu participanții.	DMRU SV SFS AAP IF
				Numărul de sesizări la ANI cu privire la încălcarea regimului de incompatibilități și limitare a publicității		
				Numărul de persoane suspendate pentru asemenea încălcări		
3	Asigurarea respectării regimului declarării averilor și intereselor personale	Permanent, cu verificarea anuală a indicatorilor de progres	Entitățile publice ai căror agenți publici sînt	Numărul de agenți publici angajați/numiți/cu mandatele validate pe parcursul anului și numărul de declarații depuse în momentul angajării/numirii/validării mandatului	Pe parcursul anului au fost numiți în funcție publică 175 funcționari publici. Conform prevederilor Legii nr.133 din 17 iunie 2016 privind declararea averii și a intereselor personale, subiecții declarării au obligația, începând cu 1 ianuarie 2018 de a depune declarațiile de avere și interese personale prin intermediul serviciului electronic disponibil pe pagina web oficială a Autorității Naționale de Integritate (ANI).	DMRU SV SFS AAP IF

			<p>subiecți ai declarării averilor și intereselor personale; ANI; CNA</p>		<p>În acest context, Declarațiile de avere și interese personale sunt depuse de către funcționarii publici ai SFS direct la ANI prin intermediul serviciului menționat, utilizând semnătura electronică, iar informația privind numărul total de declarații depuse de funcționarii SFS este deținută de ANI.</p> <p>Totodată, în scopul responsabilizării funcționarilor publici, au fost întreprinse următoarele acțiuni:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) a fost completat Registrul electronic al subiecților declarării averii și a intereselor personale cu datele referitoare la funcționarii publici din SFS conform prevederilor Hotărârii Guvernului nr.673 din 28 septembrie 2017 pentru punerea în aplicare a prevederilor legii sus-menționate; 2) a fost organizat și desfășurat, cu participarea reprezentanților ANI, un seminar de instruire pentru subiecții declarării cărora li s-a explicat procedura de completare și depunere a declarației; 3) a fost emisă Indicația SFS nr.1 din 8 februarie 2018 prin care s-a dispus depunerea de către subiecți în mod obligatoriu a declarației anual/la numirea/reîncadrarea în/eliberarea din funcție, conform legii menționate în termen de 30 de zile, fiind întocmit un grafic de depunere pentru direcțiile SFS în scopul încadrării în termen; 4) în fiecare ordin de numire/reîncadrare/în funcție a funcționarilor publici în cadrul SFS sau de încetare a raporturilor de serviciu ale acestora este inclus un punct prin care se aduce la cunoștință contra semnătură funcționarului respectiv despre obligativitatea de depunere a declarației în termen de 30 zile de la numire/reîncadrare/încetare a raporturilor de serviciu; 5) suplimentar, a fost emisă o circulară prin care au fost comunicate consecințele de ordin legal în caz de nedepunere ori depunerea tardivă a declarației. 	
				<p>Numărul total de agenți publici angajați/numiți/cu mandatele validate care activează în entitatea publică pe parcursul anului și numărul de declarații depuse anual</p>	<p>La situația din 1 ianuarie 2018 în cadrul SFS activau 1586 funcționari publici care urmau să depună declarația de avere și interese personale.</p> <p>La situația din 31.12.2018 în cadrul SFS activează 1651 funcționari publici. Conform modificărilor operate în Legea nr.133 din 17 iunie 2016 privind declararea averii și a intereselor personale declarațiile sunt depuse de către funcționari electronic direct la ANI și informația privind numărul de funcționari publici care au depus declarația este cunoscută de către ANI.</p>	
				<p>Numărul de agenți publici ale căror mandat/raporturi de muncă sau de serviciu au încetat pe parcursul anului și numărul de declarații depuse la încetarea mandatului/raporturilor de muncă sau de serviciu pe parcursul anului respectiv</p>	<p>La situația din 31.12.2018 în cadrul SFS au fost încetate raporturile de serviciu la 118 funcționari publici.</p> <p>Începând cu 1 ianuarie 2018 subiecții declarării au obligația de a depune declarațiile de avere și interese personale utilizând serviciul electronic aferent al ANI. În același timp, în fiecare ordin de încetare a raporturilor de serviciu ale acestora este inclus un punct prin care se aduce la cunoștință contra semnătură funcționarului respectiv despre obligativitatea de depunere a declarației în termen de 30 zile de la data încetării raporturilor de serviciu.</p>	
				<p>Numărul total de declarații de avere și interese personale transmise anual la ANI de la entitățile publice.</p>	<p>Conform noilor prevederi ale Legii nr.133 din 17 iunie 2016 privind declararea averii și a intereselor personale declarațiile se depun electronic. Astfel, transmiterea declarațiilor către ANI nu mai este necesară.</p>	

4	Asigurarea respectării regimului conflictelor de interese și neadmiterea favoritismului	Permanent, cu verificarea anuală a indicatorilor de progres	Entitățile publice ai căror angajați sînt subiecți ai declarării averilor și intereselor personale; ANI	<p>Numărul conflictelor de interese declarate și soluționate în cadrul entităților publice</p> <p>Numărul conflictelor de interese sesizate la ANI. Numărul actelor de constatare ale ANI cu privire la conflictele de interese</p> <p>Numărul actelor juridice, adoptate în situații de conflict de interese, anulate în instanța de judecată la solicitarea ANI</p> <p>Numărul de dosare penale și contravenționale instrumentate privind conflictele de interese penale</p>	Nu au fost înregistrate conflicte de interes în cadrul SFS.	DMRU SV SFS AAP IF
5	Asigurarea respectării regimului cadourilor	Permanent, cu verificarea anuală a indicatorilor de progres	Entitățile publice	<p>Numărul cadourilor predate comisiilor de evidență și evaluare a cadourilor în cadrul entităților publice</p> <p>Numărul și suma cadourilor răscumpărate în cadrul entităților publice</p> <p>Numărul de cadouri inadmisibile, transmise agenției anticorupție și numărul de dosare penale și contravenționale instrumentate</p> <p>Registrele de evidență a cadourilor publicate pe paginile web ale entităților publice</p>	<p>Pe parcursul anului 2018, 102 de cadouri au fost declarate de către funcționarii fiscali Comisiei de evidență și evaluare a cadourilor a SFS.</p> <p>Nici un cadou nu a rămas în gestiunea SFS și nu a fost necesară răscumpărarea acestora.</p> <p>În cadrul SFS nu au fost înregistrate cadouri inadmisibile.</p> <p>Lista cadourilor și beneficiarilor acestora, pentru anul 2017 a fost publicată pe pagina web a SFS. http://www.sfs.md/activitatea_antikoruptie.aspx?file=10654 . Lista cadourilor și beneficiarilor acestora, pentru anul 2018, urmează a fi publicată pe pagina web a SFS până pe data de 15.01.2019.</p>	DEF DMRU <i>(în comun cu subdiviziunile ministerului)</i> SV SFS AAP IF
6	Asigurarea neadmiterii, denunțării și tratării influențelor necorespunzătoare	Permanent, cu verificarea anuală a indicatorilor de progres	Entitățile publice	<p>Numărul cazurilor de influență necorespunzătoare denunțate, soluționate în cadrul entităților publice</p> <p>Numărul cazurilor de influență necorespunzătoare denunțate la CNA și SIS</p>	În cadrul SFS nu au fost înregistrate cazuri de influență necorespunzătoare.	DAI SV SFS AAP IF
7	Asigurarea neadmiterii și denunțării manifestărilor de corupție; protecția avertizorilor de integritate	Permanent, cu verificarea anuală a indicatorilor de progres	Entitățile publice; CNA	<p>Numărul manifestărilor de corupție denunțate de către agenții publici conducătorilor entităților publice și agențiilor anticorupție</p> <p>Numărul avertizărilor de integritate depuse în cadrul entităților publice</p> <p>Numărul avertizărilor de integritate transmise la CNA</p>	În cadrul SFS nu au fost înregistrate cazuri de manifestări de corupție.	DAI SV SFS AAP IF

8	Asigurarea intoleranței față de incidentele de integritate	Permanent, cu verificarea anuală a indicatorilor de progres	Entitățile publice	<p>Numărul de sancțiuni disciplinare aplicate în cadrul entităților publice în legătură cu incidentele de integritate admise de agenții publici</p> <p>Numărul sesizărilor depuse de către conducătorii entităților publice la autoritățile anticorupție cu privire la incidentele de integritate ce constituie infracțiuni și contravenții</p> <p>Numărul de suspendări din funcții ale agenților publici inculpați pentru infracțiuni de corupție sau conexe corupției</p>	Pe parcursul anului în cadrul SFS nu au fost înregistrate cazuri de suspendare din funcție a funcționarilor fiscali inculpați pentru infracțiuni de corupție sau conexe corupției.	DMRU SV SFS AAP IF
9	Asigurarea respectării transparenței în procesul decizional	Permanent, cu verificarea anuală a indicatorilor de progres	Entitățile publice; CS	<p>Rapoartele anuale privind transparența în procesul decizional publicate pe paginile web ale entităților publice</p> <p>Stabilirea unor indicatori calitativi și cantitativi privind transparența în procesul decizional</p>	În scopul respectării principiului transparenței, SFS prin intermediul Ministerului Finanțelor, ca promotor al politicii fiscale și vamale, publică pe site-ul Ministerului Finanțelor și pe site-ul particip.gov.md inițiativele de modificări legislative pentru consultație publică. Rapoartele anuale sunt generalizate și pot fi accesate pe pagina Ministerului Finanțelor.	DAMEP
10	Asigurarea respectării accesului la informații de interes public	Permanent, cu verificarea anuală a indicatorilor de progres	Entitățile publice	<p>Persoanele responsabile de accesul la informații de interes public, desemnate în cadrul autorităților</p> <p>Numărul de solicitări de acces la informații, transmise anual entităților publice</p> <p>Numărul de refuzuri de acces la informații</p> <p>Numărul contestațiilor depuse anual în instanța de judecată împotriva refuzului entităților publice de a oferi acces la informații</p> <p>Numărul de hotărâri adoptate anual de instanțele de judecată privind obligarea entităților publice de a oferi informațiile solicitate</p> <p>Informația privind atragerea și gestionarea asistenței externe, publicată</p> <p>Rapoartele entităților publice care au atras fonduri externe cu privire la rezultatul (performanța) obținut în urma acestei asistențe</p>	<p>În cadrul SFS funcția de facilitare a accesului publicului larg la informația oficială din cadrul autorității este stabilită pentru Direcția cooperare și schimb de informații.</p> <p>Pe parcursul anului au fost înregistrate 409 de solicitări de acces la informații de la entitățile publice.</p> <p>SFS oferă acces/prezintă informația solicitată doar în limitele prevăzute de art.131 alin. (5) - (5²), (9) – (10) din Codul fiscal.</p> <p>În anul 2018, pe motiv de refuz al SFS de furnizare a unor informații, pe rolul instanțelor de contribuabili depuse 14 cereri de chemare în judecată.</p> <p>În anul 2018 au rămas definitive și irevocabile 7 hotărâri Judecătoria Chișinău la acțiuni intentate pe motiv de refuz al SFS de a furniza careva informații.</p> <p>SFS beneficiază de asistență externă din partea Fondului Monetar Internațional, Agenției Fiscale Suedeze, Trezoreriei SUA. Informația privind asistența furnizată pe parcursul anului 2017 este inclusă în Raportul de activitate al SFS publicat pe pagina oficială www.sfs.md. http://www.sfs.md/raport_activitate_SFS.aspx?file=11206.</p> <p>SFS, prin intermediul Proiectului de modernizare a administrării fiscale (TAMP) beneficiază de fondurile externe de finanțare din partea Băncii Mondiale. La data de 20 februarie și 15 august 2018 SFS a prezentat Băncii Mondiale Raportul de progres privind implementarea proiectului pentru primul an de implementare (2017) și pentru semestrul I 2018.</p>	DDA DJ subdiviziunile ministerului SV SFS AAP IF

				<p>Carta de audit intern, planurile strategice și planurile anuale ale activității de audit, aprobate de către entitățile publice</p> <p>Declarațiile privind buna guvernare, publicate pe paginile web ale entităților publice</p> <p>Planurile anuale și trimestriale de achiziții publice ale entităților publice, publicate pe paginile lor web oficiale</p> <p>Rapoartele Agenției de Achiziții Publice privind achizițiile publice efectuate</p> <p>Numărul de rezultate ale procedurilor de achiziții publice contestate la Agenția Națională pentru Soluționarea Contestațiilor și în instanțele de judecată și rezultatele examinării</p>	<p>- Carta de audit intern a SFS este aprobată prin Ordinul SFS nr.526 din 1 octombrie 2018 cu privire la aprobarea Regulamentelor de organizare și funcționare a subdiviziunilor structurale ale SFS.</p> <p>- Planul strategic al activității de audit intern pentru perioada anilor 2018 – 2022 în cadrul SFS a fost aprobat prin Ordinul SFS nr.528 din 22 decembrie 2017.</p> <p>- Planul de acțiuni al Direcției audit intern pentru anul 2018 a fost aprobat de către Directorul SFS la data de 12 ianuarie 2018.</p> <p>Declarația privind buna guvernare pentru anul 2017 a fost publicată pe pagina web a SFS la data de 15 februarie 2018. http://www.sfs.md/declaratia_buna_guvernare.aspx?file=11566</p> <p>Planul de achiziție a bunurilor/serviciilor și lucrărilor conform necesităților Serviciului Fiscal de Stat pentru anul 2018 a fost aprobat la data de 2 ianuarie 2018. Acesta a fost publicat pe pagina web a SFS la compartimentul achiziții. http://www.sfs.md/Rapoarte.aspx?file=10915</p> <p>Raportul anual privind contractele de achiziție publică de valoare mică semnate și înregistrate în perioada anului 2017 a fost elaborat și transmis Agenției Achiziții Publice (AAP) la data de 1 februarie 2018. Conform Hotărîrii Guvernului nr.665 din 27.05.2016, raportul pentru anul 2018 urmează a fi prezentat pînă la 1 februarie 2018. În același timp, grupul de lucru pentru achiziții transmite darea de seamă la AAP pentru fiecare procedură de achiziție în parte, în termen de pînă la 5 zile de la semnarea contractului. Astfel, în anul 2018 către AAP au fost prezentate 84 dări de seamă privind desfășurarea procedurilor de achiziție în această perioadă.</p> <p>În perioada de raportare acțiuni de contestare a procedurilor de achiziții la Agenția Națională pentru Soluționarea Contestațiilor nu au fost înregistrate.</p>	
12	Asigurarea implementării și respectării normelor de etică și deontologie	Permanent, cu verificarea anuală a indicatorilor de progres	Entitățile publice	<p>Adoptarea codurilor de etică și deontologie pentru entitățile publice care nu au astfel de coduri</p> <p>Planurile anuale de instruire, inclusiv de instruire continuă, aprobate</p> <p>Numărul de instruirii și de agenți publici instruiți cu privire la normele de etică și deontologie</p> <p>Numărul de cazuri de încălcare a normelor de etică și deontologie, sancționate disciplinar</p>	<p>Codul de etică și conduită a funcționarului fiscal a fost revizuit și aprobat în versiunea finală prin Ordinul SFS nr.288 din 30 mai 2018.</p> <p>Planul de instruire a funcționarilor fiscali din cadrul SFS pentru anul 2018 a fost aprobat prin Ordinul SFS nr.152 din 23 martie 2018.</p> <p>Instruirea funcționarilor fiscali a fost inițiată prin plasarea Codului de etică și conduită a funcționarului fiscal și a Ghidului privind aplicarea Codului de etică și conduită a funcționarului fiscal pe platforma de instruire la distanță a SFS. Conform prevederilor Ordinului SFS nr.288 din 30 mai 2018 perioada de instruire a funcționarilor fiscali pe marginea prevederilor Codului de etică și conduită a fost 4 iunie – 31 august 2018, respectiv numărul funcționarilor fiscali instruiți este de 1518.</p> <p>Nu au fost înregistrate cazuri de încălcări ale Codului de etică și conduită a funcționarului fiscal.</p>	<p>DMRU</p> <p>SV</p> <p>SFS</p> <p>AAP</p> <p>IF</p>

13	Asigurarea respectării regimului de restricții și limitări în legătură cu încetarea mandatului, a raporturilor de muncă sau de serviciu și migrarea agenților publici în sectorul privat (pantuflij)	Permanent, cu verificarea anuală a indicatorilor de progres	Entitățile publice	Numărul anual de agenți publici care și-au încetat mandatul, raporturile de muncă sau de serviciu și numărul ofertelor de muncă sau de angajare oferite agenților publici în cadrul organizațiilor comerciale, comunicate de către agenții publici înainte de încetarea mandatului, a raporturilor de muncă sau de serviciu	În anul 2018 și-au încetat raporturile de serviciu 118 funcționari publici. Informația privind ofertele de muncă oferite de către organizațiile comerciale acestor funcționari publici nu au fost comunicate Serviciului Fiscal de Stat.	DMRU SV SFS AAP IF
				Numărul de contracte comerciale refuzate anual de către entitățile publice din motivul că în organizațiile comerciale activează persoane care, pe parcursul ultimului an, au fost agenți publici în cadrul entităților publice	În anul 2018 nu au fost înregistrate refuzuri ale contractelor comerciale în care să fie indicat un astfel de motiv.	
14	Asigurarea implementării managementului riscurilor de corupție	Permanent, cu verificarea anuală a indicatorilor de progres	Entitățile publice	Registrele riscurilor, care includ și riscurile de corupție, elaborate de către entitățile publice	Au fost elaborate pașapoartele pentru 5 riscuri, conform metodologiei de management al riscurilor aprobată prin Ordinul SFS nr. 706 din 28.12.2018. Printre aceste riscuri se numără și riscul privind corupția, pentru care au fost identificate activități de control, responsabilii și termeni de implementare. Printre activitățile de control identificate se numără: 1. Asigurarea formării profesionale continue pentru angajații instituției în privința eticii, conduitei și prevenirii corupției; 2. Elaborarea și diseminarea de materiale informative anticorupție angajaților la începutul fiecărui an; 3. Elaborarea normelor interne de conduită vizibile și clare în care se explică ce este și ce nu este permis; 4. Crearea și aplicarea unor instrumente de lucru capabile să identifice riscurile de corupție în rândul personalului instituției; etc.	DAMEP SV SFS AAP IF
				Completarea registrului riscurilor cu riscurile de corupție după incidentele de integritate din cadrul entităților publice		
				Raportul privind implementarea măsurilor de tratare a riscurilor, elaborat anual		
15	Instruirea agenților publici și a conducătorilor entităților publice cu privire la rigorile de integritate instituțională	Trimestrul IV anul 2018; periodic, la solicitare	CNA; entitățile publice; Academia de Administrare Publică; INJ	100% de instituții au efectuat instruire în baza solicitărilor transmise	În perioada 19 – 22 februarie a avut loc un curs de instruire în incinta Centrului de instruire a SFS, cu nou-angajații din cadrul SFS, cu genericul ”Integritatea profesională în funcția publică” fiind instruiți 26 funcționari. La data de 22 februarie 2018, de comun cu CNA a fost ținută o lecție video cu tematica „Consolidarea integrității instituționale prin prevenirea și combaterea fenomenului de corupție” la care au participat 32 de funcționari fiscali. Cursul a fost plasat pe platforma de instruire la distanță și diseminat către Direcțiile generale administrare fiscală pentru instruire. Conform datelor, cursul de instruire a fost asimilat de 1246 angajați ai SFS. La data de 6 martie 2018, la DDF Orhei a avut loc un seminar la tematica „Consolidarea integrității instituționale prin prevenirea și combaterea fenomenului de corupție”, fiind instruiți 20 angajați ai SFS. La 06.06.2018, la DDF Fălești a avut loc un seminar la tematica „Consolidarea integrității instituționale prin prevenirea și combaterea fenomenului de corupție”, fiind instruiți 16 angajați ai SFS. La data de 17 septembrie în incinta Centrului de instruire al SFS s-a	DMRU SV SFS AAP IF

					desfășurat instruirea nou angajaților cu genericul „Răspunderea juridică pentru acte de corupție”. La instruire au participat 26 de funcționari debutanți. Astfel, pe parcursul anului au fost instruiți în total 1298 funcționari fiscali.	
Prioritatea II.2. Abordarea sectorială a corupției						
21	Aprobarea și implementarea planului sectorial anticorupție în domeniul fiscal	Trimestrul IV 2017 – pentru aprobare. Permanent, trimestrial, începând cu trimestrul I 2018 – pentru implementare	Guvernul; MF; SFS; CNA; ANI	Planul sectorial anticorupție în domeniul fiscal, aprobat de Guvern Rapoartele trimestriale privind implementarea planului, audiate în cadrul Grupului de monitorizare și publicate pe paginile web ale Guvernului și Serviciului Fiscal de Stat	Planul sectorial de acțiuni anticorupție în domeniul fiscal pentru anii 2017 – 2020 a fost aprobat prin Hotărârea Guvernului nr.325 din 17 aprilie 2018. Conform Planului, raportul se întocmește trimestrial până la data de 15 a lunii următoare trimestrului de gestiune. Astfel, pe parcursul anului în adresa CNA și MF au fost în prezentate 2 rapoarte: nr.26-07/1-09/8287 din 09.07.2018 și nr.26-07/1-09/12857 din 10.10.2018.	SFS DGPLFV
Prioritatea II.3. Transparență și responsabilitate în fața cetățenilor						
	Extinderea listei de servicii publice prestate prin intermediul platformei electronice www.servicii.gov.md	Permanent, cu verificarea anuală a indicatorilor de progres	Centrul de e-Guvernare ; entitățile prestatoare de servicii	Numărul de servicii publice noi prestate prin intermediul platformei electronice www.servicii.gov.md , lansate anual Numărul de servicii publice cu plată electronică prin intermediul platformei www.servicii.gov.md	În prezent, prin platforma www.servicii.gov.md sunt disponibile 37 de servicii prestate de SFS. Cel mai recent serviciu introdus este „Autorizarea centrelor de asistenta tehnică pentru mașinile de casă și control cu memorie fiscală”. Acesta este disponibil pe platformă începând cu anul 2018. Toate serviciile electronice prestate de SFS sunt gratuite pentru contribuabilii care întrunesc cerințele stipulate în art.187 alin.(2 ¹) lit.d) și e). Contribuabilii care nu corespund acestor cerințe beneficiază de serviciile electronice prestate de SFS prin accesul oferit de I.P.,Centrul de Tehnologii Informaționale în Finanțe” în baza de contract.	SFS SV DRCASC