

Anexa B													
NR. D/O	ACȚIUNE	REFERINȚĂ LA ACȚIUNEA DIN ANEXA A	ACORD DE ASOCIERE	RAPORT EXTINDERE	FOAIE DE PARCURS	INDICATOR DE MONITORIZARE	INSTITUȚIA RESPONSABILĂ	LUNĂ	ANUL IMPLEMENTĂRII	COSTURI ESTIMATIVE (mii lei)	ACOPERIT DIN BUGETUL DE STAT (mii lei)	ACOPERIT DIN ASISTENȚĂ EXTERNĂ	NEACOPERITE
<b>CLUSTER 1. VALORI FUNDAMENTALE</b>													
<b>CAPITOLUL 32 - CONTROL FINANCIAR</b>													
1	Elaborarea și pilotarea Ghidului de aplicare a standardelor de delegare a împuternicirilor în cadrul unui sistem de management delegat				CR - Criteriu de referință	Ghid elaborat Exercițiu pilot realizat în cadrul unei APC	MF – Ministerul Finanțelor	Decembrie	2026	2350.00	250.00	250.00	1850.00
2	Dezvoltarea unor proceduri de planificare și raportare a activității bazate pe performanță				GP - Planul de creștere economică	Proceduri elaborate	CS – Cancelaria de Stat	Decembrie	2026	410.00	410.00		
3	Uniformizarea metodologiei de management al riscurilor pentru a facilita integrarea riscurilor de fraudă și corupție în registrul consolidat al riscurilor elaborat la nivel de entitate				GP - Planul de creștere economică, CR - Criteriu de referință	Ghid revizuit Exercițiu pilot realizat	MF – Ministerul Finanțelor	Decembrie	2026	2750.00	300.00		2450.00
4	Proiectarea și pilotarea sistemului eficient de management al riscurilor în baza căruia se identifică, evaluează, monitorizează și raportează sistematic riscurile la nivelul administrației publice centrale				GP - Planul de creștere economică, CR - Criteriu de referință	Modulul „Registrul riscurilor” integrat în SI „E-monitorizare” Cel puțin 50% din APC utilizează modulul în funcționare	CS – Cancelaria de Stat	Decembrie	2026	200.00		200.00	
5	Elaborarea și punerea în aplicare a unui Program de dezvoltare a capacităților manageriale privind organizarea sistemelor eficiente de control intern managerial					Program aprobat și implementat	MF – Ministerul Finanțelor	Decembrie	2026	2400.00	600.00		1800.00
6	Digitalizarea procesului de monitorizare și analiză cu privire la controlul intern managerial în baza platformei electronice de raportare a datelor ( <i>svnu.raportare-sfpi.mf.gov.md</i> ) cu extinderea numărului utilizatorilor către APL				GP - Planul de creștere economică	Sistem informațional dezvoltat, pus în aplicare și extins către APL cu peste 50.000 de locuitori	MF – Ministerul Finanțelor	Iunie	2027	740.00	490.00		250.00
7	Organizarea unui eveniment de informare și mediatizare a rolului și responsabilităților de coordonare CIM, cu implicarea organelor APL				GP - Planul de creștere economică	Eveniment organizat Rețea de coordonatorilor CIM stabilită la nivelul APL (municipii și APL de nivelul 1-3)	MF – Ministerul Finanțelor	Iunie	2027	185.00	25.00		160.00
8	Crearea de capacități pentru organizarea auditului intern prin asociere la nivelul administrației publice locale					Exercițiu-pilot realizat	MF – Ministerul Finanțelor	Decembrie	2027	1370.00	170.00		1200.00
9	Dezvoltarea capacităților auditorilor interni de planificare a activității în baza analizei de risc				CR - Criteriu de referință	Atelier de lucru realizat	MF – Ministerul Finanțelor	Iunie	2027	240.00			240.00
10	Implementarea efectivă a mecanismelor de asigurare a calității activității de audit intern în sectorul public					Cel puțin 5 misiuni de evaluare externă realizate Pondere a subdiviziunilor de audit intern supuse evaluării externe în ultimii 5 ani, %	MF – Ministerul Finanțelor	Decembrie	2027	1170.00	270.00		900.00
11	Îmbunătățirea sistemului de instruire și certificare în domeniul auditului intern în sectorul public prin revizuirea mecanismului aprobat, dezvoltarea materialelor de instruire și a rețelei de formatori				PAR, CR - Criteriu de referință	Materiale de instruire dezvoltate Rețea de formatori consolidată Program de instruire și certificare implementat	MF – Ministerul Finanțelor	Septembrie	2027	3750.00	1100.00	2650.00	
12	Dezvoltarea capacităților și resurselor Unității Centrale de Armonizare (UCA) pentru coordonarea centralizată a controlului financiar public intern			RE 2025	GP - Planul de creștere economică	Cel puțin 3 activități de instruire și schimb de experiență realizate anual	MF – Ministerul Finanțelor	Iunie	2027	1810.90	1010.90		800.00
13	Modernizarea modului de monitorizare a recomandărilor a Sistemului Informațional Automatizat „Audit CCRM”			RE 2023	PAR	Modul îmbunătățit; Evaluări anuale cu privire la îmbunătățirea procesului de monitorizare elaborate	CCRM – Curtea de Conturi	Ianuarie	2026-2027	3978.00	3978.00		
14	Instruirea noilor utilizatori din cadrul entităților auditate cu privire la utilizarea SIA „Audit CCRM”			RE 2023	PAR	Cel puțin 1 instruire pe un organizată; Numărul de utilizatori noi conectați la sistem	CCRM – Curtea de Conturi	Noiembrie	2026-2027	64.00	64.00		

15	Consolidarea capacităților angajaților antrenați în efectuarea auditului performanței și auditului IT			RE 2024		Cel puțin 4 instruiri efectuate anual în domeniul auditului performanței și IT;  Circa 70% din numărul total al auditorilor implicați în auditul performanței / auditul IT instruiți;	CCRM – Curtea de Conturi	Ianuarie	2026-2027	614.00	614.00		
16	Majorarea numărului misiunilor de audit al performanței desfășurate pe parcursul unui an				GP - Planul de creștere economică	Ponderarea capacității totale de audit a Curții de Conturi dedicată auditurilor de performanță crește la 15% din întreaga capacitate de audit	CCRM – Curtea de Conturi	Iunie	2027	14579.65	13183.45		1396.2
17	Intensificarea eforturilor de promovare a rapoartelor Curții de Conturi prin conlucrarea eficientă cu comisiile parlamentare și plenul Parlamentului			RE 2024		100% a rapoartelor de audit aprobate, remise comisiilor de profil ale Parlamentului, precum și prezentarea rezultatelor auditurilor în ședințele comisiilor și plenul Parlamentului, conform solicitărilor Parlamentului	CCRM – Curtea de Conturi	Decembrie	2026-2027	2343.00	2343.00		
18	Elaborarea Metodologiei pentru gestionarea neregulilor în conformitate cu Ghidurile OLAF privind raportarea neregulilor	1		RE 2025	GP - Planul de creștere economică, CR - Criteriu de referință	Metodologie elaborată	ICFS - Inspectoratul Control Financiar de Stat	Decembrie	2026	117.20			117.20
19	Crearea platformei IT de monitorizare și coordonare anti-fraudă (SI „MCAF”)	10		RE 2025	GP - Planul de creștere economică, CR - Criteriu de referință	Sistem informațional dezvoltat și pus în aplicare	ICFS - Inspectoratul Control Financiar de Stat	Decembrie	2027	4902.00			4902.00
20	Elaborarea Metodologiei de investigare a fraudei			RE 2025	GP - Planul de creștere economică, CR - Criteriu de referință	Metodologie elaborată	ICFS - Inspectoratul Control Financiar de Stat	Decembrie	2026	117.20		117.20	
21	Îmbunătățirea abilităților și cunoștințelor angajaților ICFS responsabili de protecția intereselor financiare ale statului și ale UE			RE 2025	CR - Criteriu de referință	Cel puțin 4 activități de instruire și schimburi de experiență realizate	ICFS - Inspectoratul Control Financiar de Stat	Iunie	2027	200.00	200.00		
22	Formalizarea schimbului de informații și comunicare dintre Oficiul European de Luptă Antifraudă (OLAF) și ICFS			RE 2025	CR - Criteriu de referință	Correspondența oficială expediată și recepționată	ICFS - Inspectoratul Control Financiar de Stat	Iunie	2026	117.20	117.20		
23	Încheierea unui Acord (nou) de cooperare operațională între BNM și IGP, după caz, cu alte organe de drept, inclusiv pentru asigurarea cooperării în crearea și funcționarea Centrelor naționale de analiză a bancnotelor și monedelor, inclusiv a Centrului de monitorizare a falsurilor	4		RE 2025	CR - Criteriu de referință	Acord încheiat	BNM – Banca Națională a Moldovei	Decembrie	2027	67.00	67.00		
24	Dezvoltarea Sistemului informațional de Evidență a Falsurilor	4, 5		RE 2025		Sistem informațional modernizat/dezvoltat	BNM – Banca Națională a Moldovei	Decembrie	2027	600.00			
25	Încheierea unor Acorduri de cooperare operațională/administrativă între BNM (Centrele naționale de analiză a bancnotelor și monedelor, inclusiv Centrul de monitorizare a falsurilor) și Banca Centrală Europeană, precum și cu Comisia Europeană	4		RE 2025		Acorduri încheiate	BNM – Banca Națională a Moldovei	Decembrie	2028	200.00			
26	Inițierea proiectului privind crearea Centrelor naționale de analiză a bancnotelor și monedelor, inclusiv a Centrului de monitorizare a falsurilor în cadrul Băncii Naționale a Moldovei	4		RE 2025	CR - Criteriu de referință	Ordinul Guvernatorului BNM de instituire a Grupului de lucru pentru examinarea Conceptului proiectului „Crearea Centrelor naționale de analiză a bancnotelor și monedelor, inclusiv a Centrului de Monitorizare a Falsurilor în cadrul Băncii Naționale a Moldovei”	BNM – Banca Națională a Moldovei	Iulie	2026	67.00			