

CURTEA DE CONTURI & PARTENERII DE DEZVOLTARE: SITUAȚIA LA ZI

Ecaterina Paknehad

23 mai 2014

STRUCTURA PREZENTĂRII:

- ◉ Cum am obținut Grantul?
- ◉ Care a fost procedura de coordonare, acceptare și legiferare a Grantului?
- ◉ Când Grantul a devenit funcțional ?
- ◉ Ce acțiuni au fost întreprinse?
- ◉ Care este situația la zi privind demararea Proiectului?
- ◉ Ce urmează de făcut?

CUM AM OBTINUT
,
GRANTUL?

INIȚIEREA PROCEDURII: CE S-A FĂCUT ?

- Oferta întocmită și remisă IDI (*noiembrie-decembrie 2011, ianuarie 2012*)
- Acceptată ca una eligibilă și interesantă (*aprilie 2012*)
- Propusă la ședința comună a donatorilor (inclusiv BM) cu Secretariatul INTOSAI și IDI ce a avut loc în iulie 2012 la Washington, SUA;
- Discuții în cadrul a 2 întâlniri la CCRM cu reprezentantul BM de la oficiul central al BM, precum și unele precizări în cadrul conferințele video BM Chișinău - BM Washington
- Corespondență și comunicarea continue cu persoanele relevante de la BM (*octombrie 2012-martie 2013*)

REZULTATE CĂTRE FINELE ANULUI 2012:

- ◉ Identificarea donatorului
- ◉ Acceptarea propunerii de Grant de către BM
- ◉ DECIZIE: Curtea va beneficia de un suport de 1 mil. \$ SUA
- ◉ Pregătirea pentru semnarea Acordului (*martie 2013*)

CARE A FOST PROCEDURA DE
COORDONARE, ACCEPTARE ȘI
LEGIFERARE A GRANTULUI?

PASUL PROCEDURAL I:

- ◉ Pregătirea Notei de argumentare a Proiectului
(urma să fie remisă în adresa MF, MAEIE, Guvernului)
- ◉ Riscurile inerente înalte nu au putut fi controlate, *afectând grav intensitatea și termenii activităților de obținere și accesare a Grantului!!!*
- ◉ În rezultat, Procesul de pregătire către negocieri (G/MF/BM) a fost inițiat în iunie 2013
- ◉ Acordul de Grant semnat la 14.08.2013
- ◉ Apariția unui nou Risc inerent major!!!

PASUL PROCEDURAL II:

- ◉ Modificarea operată de Parlament la **12.07.2013** a Legii nr.595-XIV din 25.09.1999 a afectat procesul de accesare a Grantului. (... *tratat internațional, potrivit art.11, alin.1, lit. (a) din L.595 a atras după sine procedura de ratificare*)
- ◉ **În august-septembrie 2013:**
 - *S-a pregătit proiectul de Lege pentru ratificarea Acordului și Nota de argumentare, fiind coordonat cu MAEIE, MF, CS, AP și remis Guvernului pentru aprobare;*
 - *S-a publicat anunțul în revista economică „ЛОГОС-ПРЕСС” privind concursul de selectare a candidaților consultanților locali;*
 - *S-a pregătit proiectele Tor pentru consultanții locali;*
 - *S-a informat Parlamentul RM și oficialii de BM despre activitățile realizate în vederea urgentării procedurilor*
- ◉ *Guvernul RM a aprobat proiectul de Lege privind ratificarea, la 08.10.2013*
- ◉ *În noiembrie-decembrie 2013, s-a discutat în comisii, iar la 20.12.2013 Parlamentul a adoptat Legea privind ratificarea Acordului de Grant.*

PASUL PROCEDURAL III:

- ◉ Pe tot parcursul anului 2013 - corespondență cu BM
- ◉ S-a intervenit în vederea prolongării Legii pînă la finele anului 2013
- ◉ Grupul de lucru a CCRM a analizat, evaluat dosarele depuse pentru suplinirea posturilor de consultanții locali
- ◉ BM a examinat rapoartele de evaluare, concomitent recomandînd GL să reevalueze rezultatele pe o poziție
- ◉ CCRM a obținut „nota fără obiecții”, după ce a inițiat procedura de negociere cu candidații selectați
- ◉ **La 04.02.2014 - Grantul a devenit funcțional!!!**
- ◉ La 14.02.2014 - CCRM a semnat Contractele cu consultanții locali

FIȘA PROIECTULUI:

- ✓ **2014-2015.30.11**: 1,0 mil. \$ SUA
- ✓ **Bază pentru cooperare**: PDC al CCRM
- ✓ **Concentrarea**: Audit conformitate asociat AP; AP specializat; ATI
- ✓ **Obiectivul Proiectului** este de a spori funcția de audit public extern în RM, prin sporirea eficienței activității de audit și întăririi capacității Curții de Conturi.
- ✓ **Partener**: BM (AID)
- ✓ **Suport profesional**: experți ai Companiei și consultant individual

COMPONENTA 1: MATURITATE INSTITUȚIONALĂ

- ◉ Metodologie elaborată pentru auditurile conformității asociate auditurilor performanței în cadrul BS, BASS și FOAM
- ◉ Capacitatea consolidată în realizarea auditurilor performanțelor în domenii specializate (AR)
- ◉ Competențe sporite în efectuarea diferitelor tipuri de audit a IT
- ◉ Măsurarea impactului rapoartelor de audit
- ◉ Asigurarea durabilității și menținerea structurii efective a CCRM (*un nou PDS*)

COMPONENTA 2 : PROFESIONALISM SPORT

- Stabilirea sistemului modular de instruire și a sistemului de performanță a managementului
- Control sportiv al calității
- Tehnologizarea unor procese

COMPONENTA 3: MANAGEMENTUL PROIECTULUI

- Sprijin general pentru a proiecta activitățile de management, inclusiv procurările, managementul financiar, costurile minime de operare și auditul proiectului

CARE ESTE SITUAȚIA LA ZI
PRIVIND DEMARAREA
PROIECTULUI?

LUCRU REALIZAT (I):

- ◉ Înregistrarea Proiectului la MF (13.02.2014)
- ◉ Deschiderea contului de deservire în Trezoreria de Stat (10.03.2014)
- ◉ Riscuri inerente !!! (BM nu acceptă deservirea prin BE!)
- ◉ Întâlnire la Curte cu reprezentantul BM Washington, SUA (dna Soukeyna Kane, Manager Sectorul Managementul Financiar) ȘI reprezentantul Oficiului BM / Chișinău (dna Oxana Druță) din 3 aprilie 2014
- ◉ Perfectarea bugetului Proiectului și a Planului de procurări

LUCRU REALIZAT (II):

- ◉ Pregătirea ToR pentru o Companie-consultant și pentru Consultantul individual
- ◉ Coordonarea Tor cu BM, obținerea „notei fără obiecții”
- ◉ Publicarea, plasarea anunțurilor, prelungirea termenului
- ◉ Recepționarea dosarelor privind exprimarea de interes

CE URMEAZĂ DE FĂCUT?

CE VOM REALIZA SĂPTĂMÂNA VIITOARE 26-30 MAI 2014?!

- Efectuarea primelor plăți la Componenta III
- La 28.05.2014 - Comisia va examina dosarele CI
- Întocmirea Raportul de evaluare, proceselor-verbale și remiterea întregului pachet de documente în adresa BM
- După obținerea „Notei fără obiecții” - invităm Consultantul, semnăm contractul și începem activitățile
- CV și alte documente aferente tenderului de selectare a Companiei - sunt în proces de traducere
- Examinarea, evaluarea, selectare - mai târziu!
- Formarea grupurilor de lucru pentru implementarea activităților

**CURTEA DE CONTURI &
PARTENERII DE DEZVOLTARE:
SITUAȚIA LA ZI
(PARTEA A II-A)**

Ecaterina Paknehad
Septembrie 2014

PASUL PROCEDURAL IV:

PERIOADA 26 MAI-16 SEPTEMBRIE 2014?

○ S-a selectat CI în auditul performanței:

(Au parvenit 6 CV, Comisia de evaluare (*Or.95 din 19 mai 2014*) a evaluat CV-rile; BM a oferit „Nota fără obiecții” și la 04.06.2014 a susținut candidatul selectat de CC; În baza ToR - CI a transmis la 15.06.2014 Oferta tehnică și financiară; CE + BM au acceptat oferta și la 23.06.2014 CC a semnat Contractul cu CI - Jim Bonnell).

○ Selectarea Consultantului internațional (Companie) pentru elaborarea metodologiei de auditare a celor 3 componente ale BPN:

(Am primit „Exprimare de interes” de la 5 Companii; Pentru o înțelegere mai bună materialele relevante au fost traduse și remise membrilor Comisiei de evaluare; CE (*Or.95 din 19 mai 2014*) a examinat dosarele, a întocmit lista și a remis BM; BM a acceptat și oferit „NFO”; ToR au fost examinați de CE și îmbunătățiți; ToR au fost remiși la toate 5 Companii pentru pregătirea Ofertei tehnice și financiare. La 16.09.2014 - deschis ofertele!!!)

PASUL OPERAȚIONAL I:

○ Contractarea și achitarea:

- Echipamentului pentru consultanții proiectului;
(2 calculatoare, Imprimantă, rechizite de birou)
- Serviciilor de traducere;
- Sofft compatibil cu SI al CCRM pentru calculul salariilor consultanților proiectului în sistemului de contabilitate a Curții de Conturi, astfel fiind posibilă o evidența consolidată a salariilor în cadrul Curții de Conturi.

NOTĂ: Sistemul operațional de management financiar a fost preluat din proiectul precedent.

PASUL OPERAȚIONAL II:

- ◉ **Activități realizate cu suportul CI - J.B.:**
- ◉ **Rezultatele primei vizite (23 iunie - 9 iulie 2014):**
- A actualizat și a revizuit cursul de instruire în auditul performanței structurat pe module de o săptămână. Acest fapt a inclus adăugarea de exerciții și studii de caz noi și încorporarea noilor standarde de audit al performanței ale INTOSAI.
- ◉ A elaborat o versiune revizuită a manualului de audit al performanței, care să încorporeze noile standarde de audit al performanței și materiale adăugătoare solicitate de către Curtea de Conturi.
- ◉ A desfășurat o cercetare preliminară a celor două audite-pilot ale performanței, care urmează să aibă loc la Agenția Națională pentru Protecția Concurenței (ANPC) și Agenția Națională pentru Reglementare în Energetică.
- ◉ S-a întâlnit cu personalul de audit al CCRM numit să participe în auditul-pilot la ANPC, pentru a discuta succint rezultatele cercetării preliminare, să ofere copii ale materialelor cercetării și să discute abordarea ce trebuie de urmat în timpul studiului preliminar de audit. Unele materiale privind auditul performanței agențiilor de reglementare independente vor fi incluse în instruirea privind auditul performanței.
- ◉ A făcut o prezentare generală despre auditul performanței pentru Președintele și Membrii CCRM, precum și alți conducători din cadrul CCRM.

PASUL OPERAȚIONAL II: CONTINUARE!

- ◉ **Rezultatele vizitei nr.2 a CI J.B.(23 august - 20 septembrie 2014):**
 - Pregătirea a 40 de seturi de materiale distribuite participanților la instruire;
 - Predarea unui curs săptămânal de instruire pentru 38 de angajați ai CCRM în domeniul AP în baza modulelor revizuite de CI;
 - Suport acordat echipei de audit care realizează auditul pilot la Consiliul Concurenței;
 - Întâlnire cu conducerea Consiliului Concurenței și discuții la tema „Indicatorii de performanță oportuni pentru măsurarea eficienței entității”;
 - Selectarea materialului adițional pentru I-ul audit pilot;
 - Idei pentru al II-ea audit-pilot și discuții cu echipa de audit care inițiază auditul performanței la ANRE;
 - Altele

IMPLEMENTAREA:

- Efectuarea primelor plăți la Componenta III
 - La 28.05.2014 - Comisia va examina dosarele CI
 - Întocmirea Raportul de evaluare, proceselor-verbale și remiterea întregului pachet de documente în adresa BM
 - După obținerea „Notei fără obiecții” - invităm Consultantul, semnăm contractul și începem activitățile
 - CV și alte documente aferente tenderului de selectare a Companiei - sunt în proces de traducere
 - Examinarea, evaluarea, selectare - mai târziu!
 - Formarea grupurilor de lucru pentru implementarea activităților
- Da.
 - DA. (28.05.2014)
 - Da. (29.05.2014)
 - Da. (04.06.2014; 23.06.2014)
 - Da. (Traduse către 23.05.2014 și 07.07.2014)
 - Da. (Examinarea 25.07.2014, Coordonare cu BM - 30.07.2014; Obiecțiile BM - 04.08.2014. Deschiderea ofertelor - 16.09.2014)
 - Da. (Proiectul de Ordin pregătit. Coordonare pe intern!!!)

Ce urma de făcut?!

Ce s-a realizat!