

Aprob:  
**Tatiana ȘEVCIUC**

**Președinte a Curții de Conturi**

26 aprilie 2024 Data

**PLANUL ANUAL DE ACTIVITATE  
al Curții de Conturi pentru anul 2024**

**Obiective strategice prescrise de Strategia de dezvoltare a CCRM pentru perioada 2021-2025 (în continuare SD 2021-2025):**

<b>PILONUL I: Contribuirea la buna gestiune a banilor publici prin creșterea impactului activității de audit</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>• Obiectivul 1.1. Consolidarea planificării activității de audit bazată pe analiza riscurilor</li><li>• Obiectivul 1.2. Dezvoltarea capacităților de audit al performanței</li><li>• Obiectivul 1.3. Fortificarea calității raportării financiare a entităților publice</li><li>• Obiectivul 1.4. Dezvoltarea capacităților de efectuarea a auditului conformității cu abordarea ariilor cu risc major</li><li>• Obiectivul 1.5. Sporirea calității și impactului recomandărilor de audit</li></ul>
<b>PILONUL II: Dezvoltarea durabilă a Curții de Conturi pentru asigurarea auditurilor de înaltă calitate</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>• Obiectivul 2.1. Asigurarea independenței instituționale</li><li>• Obiectivul 2.2. Îmbunătățirea proceselor de recrutare, dezvoltare și menținere a personalului de înaltă calitate</li><li>• Obiectivul 2.3. Creșterea eficienței activității de audit și operaționale prin utilizarea instrumentelor IT</li><li>• Obiectivul 2.4. Fortificarea capacităților de analiză strategică și analiză a datelor</li></ul>
<b>PILONUL III: Îmbunătățirea comunicării cu părțile interesate pentru sporirea impactului activității Instituției Supreme de Audit</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>• Obiectivul 3.1. Interacțiunea proactivă cu părțile interesate naționale în vederea promovării responsabilității în sectorul public</li><li>• Obiectivul 3.2. Sporirea eficienței mecanismelor de comunicare și asigurare a calității rapoartelor de audit</li><li>• Obiectivul 3.3. Sporirea nivelului de credibilitate și vizibilitate a Curții de Conturi pe plan internațional</li><li>• Obiectivul 3.4. Contribuirea la îmbunătățirea climatului sectorului public în domeniul combaterii fraudei și corupției</li></ul>

**Obiective operaționale anuale pentru anul 2024:**

- **Obiectivul nr. 1: Realizarea activităților de audit public extern conform standardele internaționale ale Instituțiilor Supreme de Audit și cerințelor instituționale de management al calității**
- **Obiectivul nr.2 : Sporirea impactului activității de audit**
- **Obiectivul nr.3 : Raportarea asupra activității operaționale și activității de audit a Curții de Conturi**

*\* Coordonarea acțiunilor și sub-acțiunilor va fi realizată conform Ordinului nr. 54 din 08.08.2023 "cu privire la delimitarea și delegarea atribuțiilor conducerii, membrilor Curții de Conturi și șefului și șefului adjunct al Aparatului". În condițiile modificării acestuia, sarcinile de coordonare vor fi exercitate de persoanele nou-desemnate, fără a fi modificat prezentul Plan de acțiuni.*

- **Obiectivul nr.4 : Asigurarea colaborării cu instituțiile naționale și organizațiile internaționale de profil**
- **Obiectivul nr.5 : Gestionarea eficientă și conformă resurselor umane, resurselor financiare și infrastructurii TI**
- **Obiectivul nr.6 : Asigurarea accesului la informația de interes public**
- **Obiectivul nr.7 : Consolidarea sistemului de control intern managerial în cadrul Curții de Conturi**

#### **Angajamente naționale:**

- **Planului național de acțiuni pentru aderarea Republicii Moldova la Uniunea Europeană pe anii 2024-2027, aprobat prin HG 829/2023 (modificat prin HG 45/2024)**
- **Programul național de integritate și anticorupție pentru anii 2024-2028, aprobat prin Hotărârea Parlamentului nr. 442/2023**
- **Planul de acțiuni pentru implementarea recomandărilor din Raportul de monitorizare SIGMA a performanței Republicii Moldova în administrația publică în raport cu principiile administrației publice ( aprobat prin Dispoziția Guvernului nr. nr. 182-d din 21.12.2023)**

#### **Angajamente instituționale**

Programului activității de audit a Curții de Conturi pentru anul 2024, aprobat prin HCC nr.55 din 15 decembrie 2023

Planul de acțiuni pentru anul 2024 privind implementarea Strategiei de Dezvoltare a Curții de Conturi pe anii 2021-2025, aprobat prin HCC nr.7 din 09 februarie 2024

Planul de acțiuni privind implementarea recomandărilor Raportului de autoevaluare a funcției de resurse umane în cadrul CCRM (28 aprilie 2023)

Planul de acțiuni privind sondajul de evaluare a nivelului de satisfacție în rândul angajaților CCRM efectuat în 2022

#### **Abrevieri:**

**PA - Plan de acțiuni**

**PNA - Planului național de acțiuni pentru aderarea Republicii Moldova la Uniunea Europeană pe anii 2024-2027**

**HG – Hotărâre a Guvernului**

**HCC – Hotărârea Curții de Conturi**

**SD – Strategie de dezvoltare a Curții de Conturi**

**SMC – Sistem de management al calității**

**Ob.- Obiectiv**

**Rec.-Recomandare**

*\* Coordonarea acțiunilor și sub-acțiunilor va fi realizată conform Ordinului nr. 54 din 08.08.2023 ”cu privire la delimitarea și delegarea atribuțiilor conducerii, membrilor Curții de Conturi și șefului și șefului adjunct al Aparatului”. În condițiile modificării acestuia, sarcinile de coordonare vor fi exercitate de persoanele nou-desemnate, fără a fi modificat prezentul Plan de acțiuni.*

Nr.	Acțiunea	Sub-acțiune	Termen	Subdiviziunea responsabilă	Indicator de monitorizare	Documente de referință
<b>Obiectivul nr. 1: Realizarea activităților de audit public extern conform standardele internaționale ale Instituțiilor Supreme de Audit și cerințelor instituționale de management al calității</b>						
1.	Realizarea programului activității de audit a Curții de Conturi pentru anul 2024 în termenii stabiliți	Desfășurarea și raportarea misiunilor de audit în termenii stabiliți	Conform termenilor din Programul activității de audit	DGA I DGA II DGA III DAP DATI	<b>18 misiuni</b> de audit financiar raportate <b>18 misiuni</b> de audit financiar inițiate <b>19 misiuni</b> de audit al conformității inițiate <b>18 misiuni</b> de audit al conformității raportate <b>3 misiuni</b> de audit al performanței inițiate <b>3 misiuni</b> de audit al performanței raportate <b>0 misiune</b> de follow-up inițiată și raportată	Programul activității de audit pe anul 2024, aprobat prin HCC 55 din 15 decembrie 2023, cu modificări ulterioare  PA SD 2021-2025 pentru anul 2024 – act. 1.2.3
		Organizarea și desfășurarea ședințelor Curții de Conturi	Pe parcursul anului	<b>Curtea de Conturi</b>  <b>Organizarea:</b> DPMR DTISC	Număr de orare a ședințelor aprobate Ședințe desfășurate Procese-verbale întocmite	
		Redactarea materialelor examinate în ședințele Curții de Conturi	Pe parcursul anului	DPMR	Materiale redactate și, la necesitate, traduse	
		Monitorizarea realizării Programului activității de audit prin intermediul SIA „Audit CCRM”	Trim. I Trim. II Trim. III Trim. IV	DPMR	Note-raport întocmite privind numărul misiunilor în derulare și termenul estimativ până la raportarea planificată și prezentate informativ conducerii Aparatului	PA SD 2021-2025 pentru anul 2024 – act. 1.1.3

\* Coordonarea acțiunilor și sub-acțiunilor va fi realizată conform Ordinului nr. 54 din 08.08.2023 ”cu privire la delimitarea și delegarea atribuțiilor conducerii, membrilor Curții de Conturi și șefului și șefului adjunct al Aparatului”. În condițiile modificării acestuia, sarcinile de coordonare vor fi exercitate de persoanele nou-desemnate, fără a fi modificat prezentul Plan de acțiuni.

Nr.	Acțiunea	Sub-acțiune	Termen	Subdiviziunea responsabilă	Indicator de monitorizare	Documente de referință
2.	Suport furnizat la solicitarea Autorităților de Audit a programelor de cooperare finanțate de către Uniunea Europeană	Realizarea activităților în cadrul misiunilor de audit de sistem a programelor de cooperare transfrontaliere și transnaționale	Trim. II Trim. III	DAP	Numărul de Chestionare întocmite, liste de verificare/documente completate și remise Autorităților de Audit.	
		Realizarea activităților în cadrul misiunilor de audit de închidere a programelor de cooperare transfrontaliere și transnaționale	Trim. IV	DAP	Numărul de Chestionare întocmite, liste de verificare/documente completate și remise Autorităților de Audit.	
3.	Dezvoltarea și interpretarea cadrului metodologic intern aplicabil și conex activității de audit	Generalizarea propunerilor de modificare parvenite asupra Manualului de audit al performanței	Trim. II	DDIM	Notă-generalizatoare definitivată și prezentată spre informare membrilor Curții de Conturi	SD 2021-2025, Ob. 1.2 PA SD 2021-2025 pentru anul 2024 – act. 1.2.1
		Generalizarea propunerilor de modificare parvenite asupra Ghidului privind auditul conformității	Trim. II	DDIM	Notă-generalizatoare definitivată și prezentată spre informare membrilor Curții de Conturi	SD 2021-2025, Ob. 1.4 PA SD 2021-2025 pentru anul 2024 – act. 1.4.1
		Modificarea Manualului auditului financiar	Trim IV	DDIM	Proiect prezentat spre examinarea Curții de Conturi	SD 2021-2025, Ob. 1.3
		Inițierea modificării Manualului privind auditul TI	Trim IV	DDIM	Proiect elaborat	SD 2021-2025, Ob. 1.2 PA SD 2021-2025 pentru anul 2024 – act.1.2.2
		Elaborarea și diseminarea internă a buletinelor metodologice	Pe parcursul anului, cu	DDIM	<b>Cel puțin 3</b> buletine metodologice aferente	Peer review. Audit financiar – proces și calitate, Rec. 7

\* Coordonarea acțiunilor și sub-acțiunilor va fi realizată conform Ordinului nr. 54 din 08.08.2023 ”cu privire la delimitarea și delegarea atribuțiilor conducerii, membrilor Curții de Conturi și șefului și șefului adjunct al Aparatului”. În condițiile modificării acestuia, sarcinile de coordonare vor fi exercitate de persoanele nou-desemnate, fără a fi modificat prezentul Plan de acțiuni.

Nr.	Acțiunea	Sub-acțiune	Termen	Subdiviziunea responsabilă	Indicator de monitorizare	Documente de referință
			raportarea semestrială		metodologiei de audit financiar <b>Cel puțin un</b> buletin metodologic aferente metodologiei de audit al conformității	
4.	Asigurarea funcționării sistemului de management al calității în cadrul CCRM	Aprobarea Ghidului privind sistemul de management al calității în redacție finală	Trim II (iunie 2024)	SCC	Document dezvoltat și aprobat; HCC publicată; Responsabilități specifice fiecărui nivel de control descrise clar în cadrul sistemului de control al calității al misiunilor de audit	PA pentru implementarea recomandărilor din Raportul de monitorizare SIGMA (dispoziția Guvernului nr. nr. 182-d din 21.12.2023 – acț. 6.12.7  PA SD 2021-2025 pentru anul 2024
		Stabilirea persoanelor responsabile de elementele componente ale sistemului de management al calității	Trim III	<b>Membrii CCRM</b>	Persoane responsabile stabilite pentru fiecare element al sistemului de management al calității printr-un act intern (Ordin, Dispoziție)	PA SD 2021-2025 pentru anul 2024

\* Coordonarea acțiunilor și sub-acțiunilor va fi realizată conform Ordinului nr. 54 din 08.08.2023 "cu privire la delimitarea și delegarea atribuțiilor conducerii, membrilor Curții de Conturi și șefului și șefului adjunct al Aparatului". În condițiile modificării acestuia, sarcinile de coordonare vor fi exercitate de persoanele nou-desemnate, fără a fi modificat prezentul Plan de acțiuni.

Nr.	Acțiunea	Sub-acțiune	Termen	Subdiviziunea responsabilă	Indicator de monitorizare	Documente de referință
		Elaborarea și/sau ajustarea reglementărilor interne ale CCRM conform prevederilor Ghidului privind sistemul de management al calității	Trim IV	subdiviziunile structurale ale CCRM conform competențelor funcționale	Cel puțin 3 reglementări interne ajustate conform prevederilor Ghidului privind sistemul de management al calității, inclusiv Codul etic Și Îndrumarul privind revizuirea ”la rece”	PA SD 2021-2025 pentru anul 2024
		Efectuarea misiunilor de revizuire „la rece” conform Programului revizuirilor ”la rece” a calității misiunilor de audit pentru anul 2024	Pe parcursul anului	SCC	Programului revizuirilor ”la rece” a calității misiunilor de audit pentru anul 2024 aprobat  Cel puțin 2 misiuni de revizuire ”la rece” a calității misiunilor de audit, finalizate cu Note- raport care conțin inclusiv informații privind implementarea recomandărilor misiunilor de revizuire ”la rece”	Ghidul privind SMC
		Controlul asupra respectării cerințelor de calitate prin intermediul misiunilor de revizuire „la fierbinte”	Pe parcursul anului conform termenelor de raportare stipulate	<b>Realizarea:</b> Echipe de revizuire „la fierbinte” a calității desemnate prin Ordinul Președintelui CCRM nr. 98 din 26.12.2023	Cel puțin o ședință de îndrumare inițială a echipelor de evaluatori Cel puțin 5 misiuni de revizuire „la fierbinte” asupra misiunilor audit financiar obligatorii inițiate pe parcursul trim. I-II Cel puțin 5 misiuni de revizuire ”la fierbinte” a	Peer review: Audit financiar- proces și calitate, Rec.15 PA SD 2021-2025 pentru anul 2024 – acț. 1.3.1  Raportul analitic al UE februarie 2023

\* Coordonarea acțiunilor și sub-acțiunilor va fi realizată conform Ordinului nr. 54 din 08.08.2023 ”cu privire la delimitarea și delegarea atribuțiilor conducerii, membrilor Curții de Conturi și șefului și șefului adjunct al Aparatului”. În condițiile modificării acestuia, sarcinile de coordonare vor fi exercitate de persoanele nou-dezignate, fără a fi modificat prezentul Plan de acțiuni.

Nr.	Acțiunea	Sub-acțiune	Termen	Subdiviziunea responsabilă	Indicator de monitorizare	Documente de referință
				Îndrumare, la necesitate: DDIM	misiunilor de audit al conformității inițiate pe parcursul trim. III –IV	PA SD 2021-2025 pentru anul 2024 – acț. 1.4.2
		Oferirea suportului (consultărilor/ asistenței) echipelor misiunii pe parcursul misiunilor de audit de către subdiviziunile specializate	Pe parcursul misiunilor de audit, la solicitare	DDIM DJ DPMR SREC SCC SAI	Solicitări de oferire a suport/consultări/ asistență înregistrate în Registrele de evidență corespunzătoare în cadrul subdiviziunilor nominalizate	
		Evaluarea metodologică a materialelor de audit conform procedurii interne aprobate	La etapa de raportare a fiecărei misiuni de audit nesupusă revizuirii ”la fierbinte”	DDIM	Note și Liste de verificare întocmite și contrasemnate	
		Desfășurarea unor misiuni de audit, cu îndrumare metodologică în vederea identificării bunelor practici de documentare în cadrul misiunii de audit	Pe parcursul anului	DGA selectată DDIM	O misiune de audit <b>financiar</b> și O misiune de audit al <b>conformității</b> inițiată și desfășurată cu suportul DDIM în vederea identificării documente de lucru distribuite ca bună practică în anul 2024	PA SD 2021-2025 pentru anul 2024 – acț. 1.3.3  PA SD 2021-2025 pentru anul 2024 – acț. 1.4.3.
		Aprobarea și implementarea procedurilor de integrare a comunicării în procesul de audit, pentru	Trim. II  Pe parcursul anului	SREC	Procedură operațională elaborată și aprobată;  Eșantion de audituri de performanță/ conformitate identificat și aprobat	PA SD 2021-2025 pentru anul 2024 – acț. 3.2.1.

\* Coordonarea acțiunilor și sub-acțiunilor va fi realizată conform Ordinului nr. 54 din 08.08.2023 ”cu privire la delimitarea și delegarea atribuțiilor conducerii, membrilor Curții de Conturi și șefului și șefului adjunct al Aparatului”. În condițiile modificării acestuia, sarcinile de coordonare vor fi exercitate de persoanele nou-desemnate, fără a fi modificat prezentul Plan de acțiuni.

Nr.	Acțiunea	Sub-acțiune	Termen	Subdiviziunea responsabilă	Indicator de monitorizare	Documente de referință
		îmbunătățirea lizibilității rapoartelor				
		Evaluarea sistemului de management al calității	15 octombrie 2024	Responsabilul de SMC (desemnat în Trim II) Responsabilii de elementele SMC SCC	Raport privind evaluarea sistemului de management al calității prezentat conducerii și membrilor CCRM pentru informare și luare a deciziilor în scopul consolidării SMC	
5.	Planificarea multianuală a activității de audit public extern	Elaborarea Strategiei de audit pentru perioada 2025-2027	Trim. III	DPMR	Proiect de Strategie elaborat	PA SD 2021-2025 pentru anul 2024 – acț. 1.1.1
Consultarea externă a Strategiei de audit pentru perioada 2025-2027		Trim. III	DPMR SREC	Cel puțin o ședință de consultări publice asupra proiectului Strategiei de audit desfășurată cu părțile interesate	PA SD 2021-2025 pentru anul 2024 – acț. 1.1.1	
Examinarea și aprobarea Strategiei de audit pentru perioada 2025-2027		Trim. IV (octombrie)	<b>Membrii CCRM</b>	Strategia de audit pentru perioada 2025-2027 aprobată	PA SD 2021-2025 pentru anul 2024 – acț. 1.1.1	
6.	Planificarea anuală a activității de audit public extern	Înaintarea propunerilor de tematici pentru Programul activității de audit pentru anul 2025, conform procedurilor interne	Trim IV	DGA I DGA II DGA III DAP DATI	Fișe de propuneri a tematicilor de audit elaborate, argumentat cu includerea resurselor umane necesare și estimărilor de timp	PA SD 2021-2025 pentru anul 2024 – acț. 1.1.2

\* Coordonarea acțiunilor și sub-acțiunilor va fi realizată conform Ordinului nr. 54 din 08.08.2023 ”cu privire la delimitarea și delegarea atribuțiilor conducerii, membrilor Curții de Conturi și șefului și șefului adjunct al Aparatului”. În condițiile modificării acestuia, sarcinile de coordonare vor fi exercitate de persoanele nou-desemnate, fără a fi modificat prezentul Plan de acțiuni.



Nr.	Acțiunea	Sub-acțiune	Termen	Subdiviziunea responsabilă	Indicator de monitorizare	Documente de referință
		Examinarea fișelor de propuneri a tematicilor de audit de către membrii CCRM	Trim. IV	<b>Membrii CCRM</b>	Ședință de lucru a membrilor Curții de Conturi desfășurată	
		Consultarea proiectului propus în cadrul ședinței Consiliului Consultativ	Trim. IV	DPMR DDIM SREC	Cel puțin o ședință a Consiliului Consultativ desfășurată	
		Elaborarea unui program performant al activității de audit public extern pe anul 2025	Trim IV	DPMR DGA I DGA II DGA III DAP DATI	Program al activității de audit pentru anul 2025 aprobat de către CCRM	
		Aprobarea Programul activității de audit pentru anul 2025	Trim. IV	<b>Membrii CCRM</b>	Programul activității de audit pentru anul 2025 aprobat	Planul de acțiuni privind sondajul de evaluare a nivelului de satisfacție în rândul angajaților CCRM efectuat în 2022(Condiții de muncă act. 8)
7.	Testarea componentei SIA ”Audit CCRM” destinată automatizării procesului de audit	Desfășurarea misiunilor de audit financiar obligatorii selectate, în SIA ”Audit CCRM”	Trim II.	Echipe de audit selectate (DGA I);	Cel puțin 10 misiuni de audit financiar desfășurate și finalizate în modulul informațional	PA SD 2021-2025 pentru anul 2024 – act. 1.3.2
		Suport oferit misiunilor de audit financiar desfășurate în modulul informațional de gestiune a misiunilor de audit financiar		DPMR DTISC	Cel puțin 10 misiuni de audit financiar desfășurate și finalizate în modulul informațional;	PA SD 2021-2025 pentru anul 2024 – act. 2.3.1

\* Coordonarea acțiunilor și sub-acțiunilor va fi realizată conform Ordinului nr. 54 din 08.08.2023 ”cu privire la delimitarea și delegarea atribuțiilor conducerii, membrilor Curții de Conturi și șefului și șefului adjunct al Aparatului”. În condițiile modificării acestuia, sarcinile de coordonare vor fi exercitate de persoanele nou-desemnate, fără a fi modificat prezentul Plan de acțiuni.

Nr.	Acțiunea	Sub-acțiune	Termen	Subdiviziunea responsabilă	Indicator de monitorizare	Documente de referință
		Totalizarea rezultatelor Testarea componentei SIA ”Audit CCRM” destinată automatizării procesului de audit financiar	Trim. III	DPMR	Notă-raport prezentată membrilor CCRM privind rezultatele testării modulului informațional	PA SD 2021-2025 pentru anul 2024 – acț. 2.3.1
		Identificarea posibilităților de adaptare a SIA „Audit CCRM” pentru automatizarea misiunilor de audit al conformității	Trim. IV	DPMR DDIM DTISC	Notă informativă prezentată conducerii cu estimările resurselor financiare și de timp necesar pentru automatizare	PA SD 2021-2025 pentru anul 2024 – acț. 2.3.2
<b>Obiectivul nr.2 : Sporirea impactului activității de audit</b>						
8.	Analiza informațiilor privind măsurile întreprinse de către entitățile responsabile în vederea implementării recomandărilor CCRM	Evaluarea nivelului de implementare a recomandărilor de audit	Pe parcursul anului	DGA I DGA II DGA III DAP DATI	Statut de implementare a recomandărilor de audit stabilit și actualizat în SIA ”Audit CCRM”	Regulamentul privind monitorizarea implementării recomandărilor auditului public extern, aprobată prin HCC 2/2023
		Introducerea în SIA „Audit CCRM” a constărilor și recomandărilor de audit, precum și a informațiilor privind măsurile întreprinse de către entități în vederea executării Hotărârilor CCRM	Pe parcursul anului	DPMR	Informație plasată și actualizată în SIA „Audit CCRM”	

\* Coordonarea acțiunilor și sub-acțiunilor va fi realizată conform Ordinului nr. 54 din 08.08.2023 ”cu privire la delimitarea și delegarea atribuțiilor conducerii, membrilor Curții de Conturi și șefului și șefului adjunct al Aparatului”. În condițiile modificării acestuia, sarcinile de coordonare vor fi exercitate de persoanele nou-desemnate, fără a fi modificat prezentul Plan de acțiuni.

Nr.	Acțiunea	Sub-acțiune	Termen	Subdiviziunea responsabilă	Indicator de monitorizare	Documente de referință
		Inventarierea Hotărârilor CCRM aflate în regim de monitorizare	Trim III Trim IV	DPMR	Note-raport elaborată calitativ și prezentată în termen conducerii	
9.	Îmbunătățirea procesului de monitorizare a implementării recomandărilor de audit de către entitățile auditate.	Instruirea entităților auditate cu privire la funcționalitatea SIA „Audit CCRM”	Trim I.	DPMR DTISC	<b>REALIZAT</b>  Cel puțin 1 sesiune de instruire cu reprezentanții entităților auditate realizată	PA pentru implementarea recomandărilor din Raportul de monitorizare SIGMA (dispoziția Guvernului nr. nr. 182-d din 21.12.2023 – acț 6.12.8 PNA (HG 892/2023) – Cap.32 – acț. 21 PA SD 2021-2025 pentru anul 2024 – acț. 1.5.2.
		Analiza nivelului de utilizare a sistemului de monitorizare a recomandărilor de audit de către entitățile auditate și auditorii CCRM	Trim. II Trim. IV	DPMR  SREC	Note-raport elaborate și prezentate semestrial în atenția membrilor CCRM și conducerii aparatului CCRM  Comunicat oficial plasat pe site-ul CCRM	PA pentru implementarea recomandărilor din Raportul de monitorizare SIGMA (dispoziția Guvernului nr. nr. 182-d din 21.12.2023 – acț 6.12.8 PNA (HG 892/2023) – Cap.32 – acț. 21

\* Coordonarea acțiunilor și sub-acțiunilor va fi realizată conform Ordinului nr. 54 din 08.08.2023 ”cu privire la delimitarea și delegarea atribuțiilor conducerii, membrilor Curții de Conturi și șefului și șefului adjunct al Aparatului”. În condițiile modificării acestuia, sarcinile de coordonare vor fi exercitate de persoanele nou-desemnate, fără a fi modificat prezentul Plan de acțiuni.

Nr.	Acțiunea	Sub-acțiune	Termen	Subdiviziunea responsabilă	Indicator de monitorizare	Documente de referință
						PA SD 2021-2025 pentru anul 2024 – acț. 1.5.3.
		Evaluarea impactului misiunilor de audit financiar desfășurate în ultimii 5 ani	Trim. II	DPMR  SREC	Notă analitică elaborată și prezentată membrilor conducerii aparatului și angajaților CCRM  Comunicat oficial plasat pe site-ul CCRM	PA pentru implementarea recomandărilor din Raportul de monitorizare SIGMA (dispoziția Guvernului nr. nr. 182-d din 21.12.2023 – acț. 6.12.8 PNA (HG 892/2023) – Cap.32 – acț. 21 PA SD 2021-2025 pentru anul 2024 – acț. 1.5.4. Strategia MFP 2023-2030, aprobată prin HG 71/2023
		Prezentarea periodică a rezultatelor evaluării nivelului de implementare a recomandărilor de audit de către entitățile auditate către Parlament, Guvern și alți actori externi	Pe parcursul anului, cu evaluarea semestrială a indicatorilor	DPMR	Informații prezentate la solicitare  Scrisori informative expediate, la solicitare, în atenția Parlamentului și Guvernului cu privire la nivelul recomandărilor de	PA pentru implementarea recomandărilor din Raportul de monitorizare SIGMA (dispoziția Guvernului nr. nr. 182-d din

\* Coordonarea acțiunilor și sub-acțiunilor va fi realizată conform Ordinului nr. 54 din 08.08.2023 ”cu privire la delimitarea și delegarea atribuțiilor conducerii, membrilor Curții de Conturi și șefului și șefului adjunct al Aparatului”. În condițiile modificării acestuia, sarcinile de coordonare vor fi exercitate de persoanele nou-desemnate, fără a fi modificat prezentul Plan de acțiuni.

Nr.	Acțiunea	Sub-acțiune	Termen	Subdiviziunea responsabilă	Indicator de monitorizare	Documente de referință
					audit de către entitățile auditate	21.12.2023 – acț. 6.12.8 PNA (HG 892/2023) – Cap.32 – acț. 21 PA SD 2021-2025 pentru anul 2024 – acț. 1.5.5.
10.	Identificarea deficiențelor sistemice din cadrul normativ, pe domenii auditate, expuse riscurilor în cadrul misiunilor de audit al conformității		Trim. II Trim. IV	SREC DGA I DGA II DGA III	Cel puțin o sinteză elaborată, comunicată public și prezentată factorilor de decizie	PA SD 2021-2025 pentru anul 2024 – acț. 1.4.4
11.	Promovarea rezultatelor activității de audit	Planificarea anuală a activităților de comunicare a rezultatelor misiunilor de audit	Trim I.	SREC	Plan anual de comunicare a rezultatelor misiunilor de audit aprobat Plan anual de comunicare a rezultatelor misiunilor de audit implementat în marja de cel puțin 80% Planuri de comunicare a auditurilor tematice elaborate, la necesitate și implementate	Raport Peer-review, componenta ”Relația cu părțile interesate externe” Rec.2
		Promovarea conceptului „exemple pozitive” de gestiune a banilor publici de către entitățile verificate și introducerea	Pe parcursul anului	SREC	Cel puțin o sesiune de informare pentru șefii DGA, DATI, DAP asupra conceptului de „exemple pozitive”, organizată;	PA SD 2021-2025 pentru anul 2024 – acț. 3.1.2

\* Coordonarea acțiunilor și sub-acțiunilor va fi realizată conform Ordinului nr. 54 din 08.08.2023 ”cu privire la delimitarea și delegarea atribuțiilor conducerii, membrilor Curții de Conturi și șefului și șefului adjunct al Aparatului”. În condițiile modificării acestuia, sarcinile de coordonare vor fi exercitate de persoanele nou-desemnate, fără a fi modificat prezentul Plan de acțiuni.

Nr.	Acțiunea	Sub-acțiune	Termen	Subdiviziunea responsabilă	Indicator de monitorizare	Documente de referință
		în practica anuală de activitate			Cel puțin 1 exemplu identificat de comun cu DGA, DATI, DAP și promovat	
		Instituirea practicilor de mediatizare a unor tematici de interes, prin campanii separate (audit de performanță, conformitate) și introducerea în practica anuală de activitate	Pe parcursul anului	SREC	Plan de comunicare elaborat;  Cel puțin 2 campanii efectuate	PA SD 2021-2025 pentru anul 2024 – acț. 3.1.5
		Organizarea campaniilor de informare despre contribuția CCRM la combaterea fraudei și corupției prin activitatea de audit	Pe parcursul anului	SREC	Cel puțin o campanie organizată, cu suportul DJ și DGA	PA SD 2021-2025 pentru anul 2024 – acț. 3.4.2
		Organizarea conlucrării cu Comisia parlamentară control al finanțelor publice (CCFP)	Pe parcursul anului	SREC DPMR  Subdiviziunile cu atribuții de audit	Materiale de audit remise în adresa CCFP Ședințe ale CCFP cu participarea reprezentanților CCRM	
		Asigurarea informării publicului larg și a mass-media cu privire la activitățile desfășurate în cadrul CCRM	Pe parcursul anului	SREC, cu suportul subdiviziunilor instituționale	Comunicate elaborate, coordonate și plasate pe pagina oficială a CCRM	
12.	Implementarea practicilor de evaluare a impactului comunicării produselor de audit		Trim. IV	SREC	Sondaj și analiză efectuate	PA SD 2021-2025 pentru anul 2024 – acț. 3.2.3

\* Coordonarea acțiunilor și sub-acțiunilor va fi realizată conform Ordinului nr. 54 din 08.08.2023 ”cu privire la delimitarea și delegarea atribuțiilor conducerii, membrilor Curții de Conturi și șefului și șefului adjunct al Aparatului”. În condițiile modificării acestuia, sarcinile de coordonare vor fi exercitate de persoanele nou-desemnate, fără a fi modificat prezentul Plan de acțiuni.

Nr.	Acțiunea	Sub-acțiune	Termen	Subdiviziunea responsabilă	Indicator de monitorizare	Documente de referință
13.	Consolidarea capacităților instituționale de analiză	Implementarea unor mecanisme instituționale de analiză	Trim. III - IV	DPMR DGA I DGA II DGA III DAP DATI	Mecanisme și procese analitice interne instituite	PA SD 2021-2025 pentru anul 2024 – acț. 2.4.1
		Actualizarea registrului entităților pasibile auditării de către Curtea de Conturi	Trim. IV	DPMR  <b>Suport:</b> DGA I DGA II DGA III DAP DATI	Registrul entităților pasibile auditării actualizat  Lista indicatorilor care pot servi drept date pentru analize ulterioare, identificată de comun cu DGA, DAP, DATI	PA SD 2021-2025 pentru anul 2024 – acț. 2.4.2
		Elaborarea studiului de analiză pentru fundamentarea procesului de planificare anuală a activității de audit și a etapei de planificare a misiunii de audit	Trim. IV	DPMR	Analiză elaborată și diseminată managerilor subdiviziunilor de audit	PA SD 2021-2025 pentru anul 2024 – acț. 2.4.3
<b>Obiectivul nr.3 : Raportarea asupra activității operaționale și activității de audit a Curții de Conturi</b>						
14.	Elaborarea Raportului privind activitatea Curții de Conturi pe anul 2023	Întocmirea Ordinului privind Elaborarea Raportului privind activitatea Curții de Conturi pe anul 2023	Trim. II	DPMR DRUID	Ordin aprobat de către Președintele CCRM	
		Elaborarea compartimentelor corespunzătoare din Raportul de activitate		DPMR Membrii grupului de lucru instituit	Informații generalizate calitativ și la timp	

\* Coordonarea acțiunilor și sub-acțiunilor va fi realizată conform Ordinului nr. 54 din 08.08.2023 ”cu privire la delimitarea și delegarea atribuțiilor conducerii, membrilor Curții de Conturi și șefului și șefului adjunct al Aparatului”. În condițiile modificării acestuia, sarcinile de coordonare vor fi exercitate de persoanele nou-desemnate, fără a fi modificat prezentul Plan de acțiuni.

Nr.	Acțiunea	Sub-acțiune	Termen	Subdiviziunea responsabilă	Indicator de monitorizare	Documente de referință
		Sistematizarea informațiilor parvenite de la subdiviziunile CCRM antrenate la elaborarea proiectului de Raport		DPMR	Proiect de Raport elaborat	
		Examinarea și aprobarea proiectului de Raport privind activitatea Curții de Conturi pe anul 2023	22 aprilie 2024	<b>Membrii CCRM</b>	Raport privind activitatea Curții de Conturi pe anul 2023 aprobat	
		Remiterea Raport privind activitatea Curții de Conturi pe anul 2023	30 aprilie 2024	DPMR	Scrisoare de ieșire în adresa Parlamentului RM remisă	
<b>15.</b>	Elaborarea Raportului asupra administrării și întrebuințării resurselor financiare publice și patrimoniului public pe anul 2023	Întocmirea Ordinului privind Elaborarea Raportului asupra administrării și întrebuințării resurselor financiare publice și patrimoniului public pe anul 2023	Trim. II	DPMR DRUID	Ordin aprobat de către Președintele CCRM	
Elaborarea compartimente sumare privind misiunile de audit desfășurate în perioada de raportare			DGA I DGA II DGA III DAP DATI	Compartimente sumare privind misiunile de audit desfășurate în perioada de raportare prezentate DPMR		
Elaborarea proiectului Raportului asupra administrării și întrebuințării resurselor financiare publice și patrimoniului public pe anul 2023		Trim.III	DPMR	Proiect de Raport anual elaborat și comunicat intern Capitol separat privind implementarea recomandărilor de audit elaborat		

\* Coordonarea acțiunilor și sub-acțiunilor va fi realizată conform Ordinului nr. 54 din 08.08.2023 "cu privire la delimitarea și delegarea atribuțiilor conducerii, membrilor Curții de Conturi și șefului și șefului adjunct al Aparatului". În condițiile modificării acestuia, sarcinile de coordonare vor fi exercitate de persoanele nou-desemnate, fără a fi modificat prezentul Plan de acțiuni.



Nr.	Acțiunea	Sub-acțiune	Termen	Subdiviziunea responsabilă	Indicator de monitorizare	Documente de referință
					Proiect de Raport anual definitivat și înaintat spre aprobare	
		Examinarea și aprobarea proiectului de Raportului asupra administrării și întrebuințării resurselor financiare publice și patrimoniului public pe anul 2023	10 septembrie 2024	<b>Membrii CCRM</b>	Raportului asupra administrării și întrebuințării resurselor financiare publice și patrimoniului public pe anul 2023	
		Remiterea Raportului asupra administrării și întrebuințării resurselor financiare publice și patrimoniului public pe anul 2023	13 septembrie 2024	DPMR	Scrisoare de ieșire în adresa Parlamentului RM remisă	
		Promovarea Raportului anual în rândul părților interesate, pe domenii tematice și probleme, prin diverse platforme de conlucrare	Trim. IV	SREC DPMR	Cel puțin 2 comunicate oficiale plasate pe pagina oficială a CCRM Prezentarea conținuturilor Raportului anual în cadrul unui eveniment public	PA SD 2021-2025 pentru anul 2024 – act. 3.1.6
<b>Obiectivul nr.4 : Asigurarea colaborării cu instituțiile naționale și organizațiile internaționale de profil</b>						
<b>16.</b>	Promovarea imaginii și poziției CCRM pe plan internațional și prin colaborarea cu ISA omoloage	Identificarea domeniilor de interes sporit pentru comunicarea și conlucrarea internațională anuală	Trim. I-II	SREC	Plan anual de comunicare și conlucrare internațională elaborat; Ordin privind componența în grupurile de lucru actualizat, cu suportul șefilor subdiviziunilor structurale ale CCRM	PA SD 2021-2025 pentru anul 2024 – act. 3.3.1

\* Coordonarea acțiunilor și sub-acțiunilor va fi realizată conform Ordinului nr. 54 din 08.08.2023 ”cu privire la delimitarea și delegarea atribuțiilor conducerii, membrilor Curții de Conturi și șefului și șefului adjunct al Aparatului”. În condițiile modificării acestuia, sarcinile de coordonare vor fi exercitate de persoanele nou-desemnate, fără a fi modificat prezentul Plan de acțiuni.

Nr.	Acțiunea	Sub-acțiune	Termen	Subdiviziunea responsabilă	Indicator de monitorizare	Documente de referință
		Promovarea imaginii CCRM drept sursă de cunoștințe și experiență pentru ISA omoloage	Pe parcursul anului	SREC, cu suportul angajaților implicați	Participarea la cel puțin 2 evenimente organizate	PA SD 2021-2025 pentru anul 2024 – act. 3.3.2
		Participarea în calitate de membri ai grupurilor de lucru INTOSAI și EUROSAI	Pe parcursul anului	Persoane nominalizate conform Ordinului Președintelui Curții de Conturi	Ședințe de lucru cu participarea funcționarilor nominalizați	
17.	Participarea în activitățile Grupurilor de lucru pentru negocierile de aderare a Republicii Moldova la Uniunea Europeană 18,22,32,33 (în continuare GL UE) și în Grupul de lucru responsabil de reforma administrației publice		Pe parcursul anului, conform solicitărilor și termenilor stabiliți	Persoane nominalizate conform Ordinului Președintelui Curții de Conturi	Ședințe de lucru cu participarea funcționarilor nominalizați Suport furnizat în cadrul procesului de implementare a unor acțiuni stabilite de PNA Rapoarte de progres asupra acțiunilor întreprinse de către Curtea de Conturi transmise în termenii solicitați	HG 180/2024  PNA (HG 892/2023) - Cap.32 – act. 9, 13-15, 17-21 - Capitolul 22: act.10
18.	Participarea la implementarea Planului de acțiuni privind implementarea Programului național de integritate și anticorupție pentru anii 2024–2028, aprobat prin HP 442/2023		Pe parcursul anului, conform solicitărilor și termenilor stabiliți	SREC, cu suportul subdiviziunilor structurale	Rapoarte de progres asupra acțiunilor întreprinse de către Curtea de Conturi transmise în termenii solicitați	HP 442/2023

\* Coordonarea acțiunilor și sub-acțiunilor va fi realizată conform Ordinului nr. 54 din 08.08.2023 ”cu privire la delimitarea și delegarea atribuțiilor conducerii, membrilor Curții de Conturi și șefului și șefului adjunct al Aparatului”. În condițiile modificării acestuia, sarcinile de coordonare vor fi exercitate de persoanele nou-desemnate, fără a fi modificat prezentul Plan de acțiuni.

Nr.	Acțiunea	Sub-acțiune	Termen	Subdiviziunea responsabilă	Indicator de monitorizare	Documente de referință
19.	Conlucrarea cu Ministerul Finanțelor în vederea promovării reformelor și îmbunătățirilor necesare în raportarea financiară în sectorul public		Pe parcursul anului	DGA II, DGA III, DPMR, Grupurile de lucru instituite prin Ordinul Președintelui privind coordonarea procesului de integrare europeană	Participarea la cel puțin 2 ședințe de lucru pe parcursul anului	PA SD 2021-2025 pentru anul 2024 – acț. 1.3.4
20.	Îmbunătățirea mecanismelor de comunicare și conlucrare dintre auditul intern și auditul public extern		Pe parcursul anului	SREC	Cel puțin 1 ședință comună organizată cu participarea părților interesate	PA SD 2021-2025 pentru anul 2024 – acț. 3.1.4
21.	Instituirea unor proceduri instituționale menite să asigure comunicarea externă și promovarea activității CCRM	Elaborarea procedurilor operaționale interne de organizare a conlucrării la nivel tehnic cu CCFP și alte comisii parlamentare	Trim. I-II	SREC	Proceduri operaționale interne aprobate	PA SD 2021-2025 pentru anul 2024 – acț. 3.1.1
		Stabilirea unor mecanisme de comunicare și conlucrare permanentă cu societatea civilă și introducerea în practica anuală de activitate	Trim. V	SREC	Cel puțin 2 activități de conlucrare organizate, la necesitate cu implicarea subdiviziunilor CCRM conform ariei de competență	PA SD 2021-2025 pentru anul 2024 – acț. 3.1.3
22.	Coordonarea asistenței tehnice obținută de către CCRM în cadrul proiectelor de colaborare		Pe parcursul anului	SREC	Documente de proiect elaborate de comun cu partenerii de dezvoltare Ședințe de lucru organizate	

\* Coordonarea acțiunilor și sub-acțiunilor va fi realizată conform Ordinului nr. 54 din 08.08.2023 ”cu privire la delimitarea și delegarea atribuțiilor conducerii, membrilor Curții de Conturi și șefului și șefului adjunct al Aparatului”. În condițiile modificării acestuia, sarcinile de coordonare vor fi exercitate de persoanele nou-desemnate, fără a fi modificat prezentul Plan de acțiuni.

Nr.	Acțiunea	Sub-acțiune	Termen	Subdiviziunea responsabilă	Indicator de monitorizare	Documente de referință
					Informații despre proiectele de colaborare diseminate pe intern și pe extern	
<b>Obiectivul nr.5 : Gestionarea eficientă și conformă resurselor umane, resurselor financiare și infrastructurii TI</b>						
23.	Implementarea măsurilor destinate asigurării independenței financiare, funcționale și organizaționale a CCRM	Elaborarea proiectului de Lege pentru modificarea art. 4 din Legea nr.260/2017 privind organizarea și funcționarea Curții de Conturi a Republicii Moldova.	Trim III (iulie 2024)	DJ și Responsabilii delegați în GL 32 și GL RAP	Proiect de lege aprobat și transmis Parlamentului.	PA pentru implementarea recomandărilor din Raportul de monitorizare SIGMA (dispoziția Guvernului nr. nr. 182-d din 21.12.2023 – acț. 6.12.2 PNA (HG 892/2023) – Cap.32 – acț. 15
		Stabilirea în proiectul legii anuale a bugetului de stat a valorii de referință corespunzătoare pentru calcularea salariilor membrilor și funcționarilor publici ai Curții de Conturi.	Trim IV (octombrie 2024)	DFAL  GL pentru elaborarea bugetului CCRM	Proiectul legii bugetului de stat aprobat prin Hotărâre a Guvernului.	PA pentru implementarea recomandărilor din Raportul de monitorizare SIGMA (dispoziția Guvernului nr. nr. 182-d din 21.12.2023 – acț. 6.12.4
		Elaborarea proiectului de modificare a art.133 din Constituția Republicii	Trim II (iunie 2024)	DJ și Responsabilii delegați în GL 32 și GL RAP	Proiect de lege elaborat.	PA pentru implementarea recomandărilor din

\* Coordonarea acțiunilor și sub-acțiunilor va fi realizată conform Ordinului nr. 54 din 08.08.2023 ”cu privire la delimitarea și delegarea atribuțiilor conducerii, membrilor Curții de Conturi și șefului și șefului adjunct al Aparatului”. În condițiile modificării acestuia, sarcinile de coordonare vor fi exercitate de persoanele nou-desemnate, fără a fi modificat prezentul Plan de acțiuni.

Nr.	Acțiunea	Sub-acțiune	Termen	Subdiviziunea responsabilă	Indicator de monitorizare	Documente de referință
		Moldova în scopul ajustării la Principiul 32 (UE/SIGMA) și Standardelor INTOSAI.				Raportul de monitorizare SIGMA (dispoziția Guvernului nr. nr. 182-d din 21.12.2023 – acț. 6.12.5 PNA (HG 892/2023) – Cap.32 – acț. 17
		Contribuția la realizarea acțiunilor 6.12.1 și 6.12.3 din Capitolul Audit extern ( pag. 117) din PA pentru implementarea recomandărilor din Raportul de monitorizare SIGMA (dispoziția Guvernului nr. nr. 182-d din 21.12.2023	Ianuarie-august 2024	Responsabilii delegați în GL 32 și GL RAP DJ DRUID	Propuneri de modificare, ajustare a actelor normative înaintate în GL pentru discuții în scopul acceptării acestora.  Avize expediate, la solicitare în adresa Cancelariei de Stat, MF etc.	PA pentru implementarea recomandărilor din Raportul de monitorizare SIGMA (dispoziția Guvernului nr. nr. 182-d din 21.12.2023 – acț. 6.12.1; 6.12.6 PNA (HG 892/2023) – Cap.32 – acț. 14
24.	Inițierea unei analize comprehensive privind necesitatea reală de resurse umane pentru realizarea mandatului în conformitate cu Legea nr. 260/2017 privind organizarea și funcționarea Curții de		Trim III (august 2024)	Responsabilii delegați în GL 32 și GL RAP DDIM DPMR	Raport elaborat și publicat.	PA pentru implementarea recomandărilor din Raportul de monitorizare SIGMA (dispoziția Guvernului nr. nr. 182-d din

\* Coordonarea acțiunilor și sub-acțiunilor va fi realizată conform Ordinului nr. 54 din 08.08.2023 ”cu privire la delimitarea și delegarea atribuțiilor conducerii, membrilor Curții de Conturi și șefului și șefului adjunct al Aparatului”. În condițiile modificării acestuia, sarcinile de coordonare vor fi exercitate de persoanele nou-desemnate, fără a fi modificat prezentul Plan de acțiuni.

Nr.	Acțiunea	Sub-acțiune	Termen	Subdiviziunea responsabilă	Indicator de monitorizare	Documente de referință
	Conturi a Republicii Moldova, cu respectarea Principiului 32 (UE/SIGMA) și a cerințelor de calitate prestabilite de ISSAI 140 și Ghidul sistemului de management al calității al Curții de Conturi.					21.12.2023 – acț. 6.12.6  PNA (HG 892/2023) – Cap.32, acț. 18
25.	Consolidarea instituțională a Direcției de audit al performanței prin asigurarea cu numărul suficient de personal		Trim. III-IV	<b>Curtea de Conturi</b>  DRUID	Consens al Curții de Conturi asupra majorării statului de personal al Direcției audit al performanței  Stat de personal majorat cu cel puțin 4 unități de personal	PA SD 2021-2025 pentru anul 2024 – acț. 1.2.4.
26.	Dezvoltarea sistemului de competențe în cadrul CCRM	Discuții privind sistemul de competențe și încadrarea procedurii de certificare și dezvoltare continuă a competențelor specifice	Trim III	Membrii CCRM Conducerea Aparat CCRM DDIM DRUID	Cel puțin o ședință desfășurată finalizată cu o decizie unanimă asupra pașilor următori în procesul de edificare a sistemului de competențe	
		Formarea grupului de formatori interni din cadrul Curții de Conturi	Trim. II	DRUID, prin coordonare prealabilă cu șefii de subdiviziuni	Grupul de formatori interni din cadrul Curții de Conturi instituit prin Ordinul Președintelui CCRM	PA SD 2021-2025 pentru anul 2024 – acț. 2.2.1 Strategia resurse umane 2023-2027 Planul de acțiuni privind

\* Coordonarea acțiunilor și sub-acțiunilor va fi realizată conform Ordinului nr. 54 din 08.08.2023 ”cu privire la delimitarea și delegarea atribuțiilor conducerii, membrilor Curții de Conturi și șefului și șefului adjunct al Aparatului”. În condițiile modificării acestuia, sarcinile de coordonare vor fi exercitate de persoanele nou-desemnate, fără a fi modificat prezentul Plan de acțiuni.

Nr.	Acțiunea	Sub-acțiune	Termen	Subdiviziunea responsabilă	Indicator de monitorizare	Documente de referință
						implementarea recomandărilor Raportului de autoevaluare a funcției de resurse umane în cadrul CCRM (28 aprilie 2023), Rec.5
		Elaborarea profilurilor de competențe simplificate pentru plasarea pe site-ul oficial al CCRM	Trim. II	DDIM	Profiluri de competență simplificate și plasate pe site-ul CCRM	SD 2021-2025, Ob. 2.2 PA SD 2021-2025 pentru anul 2024 – act. 2.2.2 Strategia resurse umane 2023-2027 Planul de acțiuni privind sondajul de evaluare a nivelului de satisfacție în rândul angajaților CCRM efectuat în 2022 (Loialitate act. 7)
		Elaborarea profilurilor de competențe pentru auditorul TI	Trim. III -IV	DDIM	Cel puțin 2 profiluri de competențe elaborate	SD 2021-2025, Ob. 2.2 PA SD 2021-2025 pentru anul 2024 – act. 2.2.3 Strategia resurse umane 2023-2027 Planul de acțiuni privind sondajul de

\* Coordonarea acțiunilor și sub-acțiunilor va fi realizată conform Ordinului nr. 54 din 08.08.2023 ”cu privire la delimitarea și delegarea atribuțiilor conducerii, membrilor Curții de Conturi și șefului și șefului adjunct al Aparatului”. În condițiile modificării acestuia, sarcinile de coordonare vor fi exercitate de persoanele nou-desemnate, fără a fi modificat prezentul Plan de acțiuni.

Nr.	Acțiunea	Sub-acțiune	Termen	Subdiviziunea responsabilă	Indicator de monitorizare	Documente de referință
						evaluare a nivelului de satisfacție în rândul angajaților CCRM efectuat în 2022 (Loialitate acț. 7)
		Elaborarea profilurilor de competențe pentru angajații ce nu sunt implicați direct în activitatea de audit public extern (asistență juridică, asistență metodologică)	Trim. III -IV	DDIM	Cel puțin 2 profiluri de competență elaborate și coordonate intern cu DDIM și cu DJ	SD 2021-2025, Ob. 2.2 PA SD 2021-2025 pentru anul 2024 – acț. 2.2.4 Strategia resurse umane 2023-2027 Planul de acțiuni privind sondajul de evaluare a nivelului de satisfacție în rândul angajaților CCRM efectuat în 2022 (Loialitate acț. 7)
		Elaborarea profilurilor de competențe pentru angajații din subdiviziunile de specialitate	Trim. III -IV	DDIM	Cel puțin 3 profiluri de competență elaborate și coordonate intern cu DFAL, DRUID și SREC	SD 2021-2025, Ob. 2.2 PA SD 2021-2025 pentru anul 2024 – acț. 2.2.5 Strategia resurse umane 2023-2027 Planul de acțiuni privind sondajul de evaluare a nivelului de satisfacție în

\* Coordonarea acțiunilor și sub-acțiunilor va fi realizată conform Ordinului nr. 54 din 08.08.2023 ”cu privire la delimitarea și delegarea atribuțiilor conducerii, membrilor Curții de Conturi și șefului și șefului adjunct al Aparatului”. În condițiile modificării acestuia, sarcinile de coordonare vor fi exercitate de persoanele nou-desemnate, fără a fi modificat prezentul Plan de acțiuni.



Nr.	Acțiunea	Sub-acțiune	Termen	Subdiviziunea responsabilă	Indicator de monitorizare	Documente de referință
						rândul angajaților CCRM efectuat în 2022 (Loialitate acț. 7)
27.	Asigurarea evidenței contabile și raportării financiare conform cadrului de raportare financiară aplicabil	Asigurarea înregistrărilor contabile conform cerințelor cadrului de raportare financiară aplicabil	Pe parcursul anului	DFAL	Înregistrări contabile efectuate conform cadrului de raportare financiară	
		Întocmirea și prezentarea rapoartelor financiare ale Curții de conturi în termenii stabiliți	Pe parcursul anului	DFAL	Rapoarte financiare întocmite, aprobate și prezentate conform termenelor solicitate	
28.	Planificarea bugetară anuală și pe termen mediu	Asigurarea completării Cadrului Bugetar pe termen Mediu 2025-2027	Trim II	DFAL cu suportul subdiviziunilor instituționale	Cadrului Bugetar pe termen Mediu 2025-2027 prezentat Ministerului Finanțelor	
		Elaborarea Bugetului Curții de Conturi pentru anul 2025	Trim. III	DFAL cu suportul subdiviziunilor instituționale	Bugetul Curții de Conturi pentru anul 2025 aprobat și prezentat conform procedurii	
29.	Furnizarea informațiilor solicitate în cadrul misiunii de audit extern asupra situațiilor financiare ale Curții de Conturi		Trim III Trim IV	DFAL cu suportul subdiviziunilor instituționale	Materiale prezentate în termenele solicitate de echipa misiunii de audit extern	
30.	Inițierea implementării recomandărilor de audit înaintate de către auditul extern		Trim IV	Șeful Aparatului DFAL cu suportul subdiviziunilor instituționale	Numărul de recomandări preluate în executare.	

\* Coordonarea acțiunilor și sub-acțiunilor va fi realizată conform Ordinului nr. 54 din 08.08.2023 "cu privire la delimitarea și delegarea atribuțiilor conducerii, membrilor Curții de Conturi și șefului și șefului adjunct al Aparatului". În condițiile modificării acestuia, sarcinile de coordonare vor fi exercitate de persoanele nou-desemnate, fără a fi modificat prezentul Plan de acțiuni.

Nr.	Acțiunea	Sub-acțiune	Termen	Subdiviziunea responsabilă	Indicator de monitorizare	Documente de referință
31.	Asigurarea achiziționării bunurilor, serviciilor și lucrărilor necesare bunei desfășurări a activității CCRM	Aprobarea Planului de achiziții publice în cadrul CCRM aprobat	Trim. I	Președintele Curții de Conturi Grupul de achiziții publice din cadrul CCRM , aprobat prin Ordinul CCRM	Plan de achiziții pentru anul 2024 aprobat și plasat pe pagina oficială a CCRM	Legea 131/2015
		Desfășurarea procedurilor de achiziții publice corespunzător activităților planificate	Pe parcursul anului	Grupul de achiziții publice din cadrul CCRM , aprobat prin Ordinul CCRM	Proceduri de achiziții desfășurate Contracte de achiziții publice atribuite corespunzător Bunuri, servicii și lucrări livrate sau furnizate în termenii stabiliți de autoritatea contractantă	Legea 131/2015 PA SD 2021-2025 pentru anul 2024 – act. 2.3.3
		Raportarea achizițiilor	Pe parcursul anului	Grupul de achiziții publice din cadrul CCRM , aprobat prin Ordinul CCRM	Rapoarte și dări de seamă expediate Agenției Achiziții publice	Legea 131/2015
32.	Organizarea și desfășurarea concursurilor pentru ocuparea funcțiilor publice anunțate vacante		Pe parcursul anului	Comisia de concurs a CCRM DRUID Subdiviziunile CCRM	Numărul de concursuri publice desfășurate Numărul de persoane angajate urmare a concursurilor	Legea 158/2008 HG 201/2009
33.	Integrarea noilor angajați în cadrul Curții de Conturi	Implementarea Programului de încadrare a noilor angajați	Pe parcursul anului conform angajărilor	DRUID Grup de formatori desemnat	Număr de participanți în cadrul programului	Strategia resurse umane 2023-2027 Planul de acțiuni privind implementarea recomandărilor

\* Coordonarea acțiunilor și sub-acțiunilor va fi realizată conform Ordinului nr. 54 din 08.08.2023 ”cu privire la delimitarea și delegarea atribuțiilor conducerii, membrilor Curții de Conturi și șefului și șefului adjunct al Aparatului”. În condițiile modificării acestuia, sarcinile de coordonare vor fi exercitate de persoanele nou-desemnate, fără a fi modificat prezentul Plan de acțiuni.

Nr.	Acțiunea	Sub-acțiune	Termen	Subdiviziunea responsabilă	Indicator de monitorizare	Documente de referință
						Raportului de autoevaluare a funcției de resurse umane în cadrul CCRM (28 aprilie 2023), Rec.4
34.	Consolidarea capacităților funcționarilor publici prin instruire diversificată și continuă	Elaborarea Planului anual de instruire și dezvoltare profesională a angajaților Curții de Conturi în anul 2024	Trim I	DRUID	Plan elaborat și aprobat	Legea 158/2008 HG 201/2009
		Implementarea Planului anual de instruire și dezvoltare profesională a angajaților Curții de Conturi în anul 2024	Pe parcursul anului, cu raportarea semestrială	DRUID	Număr de instruirii organizate Număr de persoane instruite	Legea 158/2008 HG 201/2009 Planul de acțiuni privind sondajul de evaluare a nivelului de satisfacție în rândul angajaților CCRM efectuat în 2022 (Loialitate acț. 1,3)
		Instruirea angajaților cu funcții de conducere în scopul îmbunătățirii stilului de management în cadrul CCRM și aplicarea metodelor moderne de management și leadership	Trim. IV	DRUID  Grupul de formatori instituit	Grup de formatori instituționalizat; Program de instruire în domeniul managementului și leadership-ului elaborat;  Cel puțin 1 sesiune de instruire desfășurată	PA SD 2021-2025 pentru anul 2024 – acț. 2.2.7 Strategia resurse umane 2023-2027 Planul de acțiuni privind sondajul de evaluare a nivelului de satisfacție în rândul angajaților

\* Coordonarea acțiunilor și sub-acțiunilor va fi realizată conform Ordinului nr. 54 din 08.08.2023 ”cu privire la delimitarea și delegarea atribuțiilor conducerii, membrilor Curții de Conturi și șefului și șefului adjunct al Aparatului”. În condițiile modificării acestuia, sarcinile de coordonare vor fi exercitate de persoanele nou-desemnate, fără a fi modificat prezentul Plan de acțiuni.

Nr.	Acțiunea	Sub-acțiune	Termen	Subdiviziunea responsabilă	Indicator de monitorizare	Documente de referință
						CCRM efectuat în 2022 (Condiții de muncă act. 2, 3)
		Instruirea auditorilor cu privire la elaborarea recomandărilor de audit calitative și concludente	Trim II	Formatori identificați de către DRUID, conform Planului de instruire și dezvoltare profesională pentru anul 2024	Cel puțin 1 sesiune de instruire realizată	PA SD 2021-2025 pentru anul 2024 – act. 1.5.1
		Organizarea instruirilor pentru auditori privind lizibilitatea rapoartelor	Trim. IV	SREC	Cel puțin 1 instruire organizată	PA SD 2021-2025 pentru anul 2024 – act. 3.2.2
		Examinarea oportunității modificării Planului anual de instruire și dezvoltare profesională a angajaților Curții de Conturi în anul 2024, urmare a evaluării performanțelor individuale a angajaților în semestrul I, 2024	Trim III	DRUID	Plan ajustat la necesitate	Legea 158/2008 HG 201/2009
35.	Asigurarea evidenței datelor și documentelor cu privire la personal în conformitate cu legislația în vigoare	Elaborarea Ordinilor și Hotărârilor ce vizează personalul CCRM	Pe parcursul anului	DRUID	Număr de acte elaborate și aduse la cunoștința angajaților nominalizați	
		Evidența datelor și documentelor cu privire la personal (dosare, registre)	Pe parcursul anului	DRUID	Dosare personale completate Tabele de pontaj și documente subsecvente (cereri de concediu,	

\* Coordonarea acțiunilor și sub-acțiunilor va fi realizată conform Ordinului nr. 54 din 08.08.2023 ”cu privire la delimitarea și delegarea atribuțiilor conducerii, membrilor Curții de Conturi și șefului și șefului adjunct al Aparatului”. În condițiile modificării acestuia, sarcinile de coordonare vor fi exercitate de persoanele nou-desemnate, fără a fi modificat prezentul Plan de acțiuni.

Nr.	Acțiunea	Sub-acțiune	Termen	Subdiviziunea responsabilă	Indicator de monitorizare	Documente de referință
					certIFICATE medicale etc.) deținute	
		Asigurarea completării conforme a dosarelor personale ale angajaților în SIA ”1C” și SIA ”Registrul electronic al angajaților”, completarea Statului de personal în format electronic și a Schemei de încadrare	Pe parcursul anului	DRUID	Registru electronic al angajaților completat	
36.	Monitorizarea implementării Planului bianual de acțiuni pentru implementarea rezultatelor sondajului de satisfacție a angajaților		Trim III Trim IV	SREC	Raport de monitorizare semestrial prezentat conducerii CCRM; Plan de acțiuni bianual ajustat pentru anul 2025	PA SD 2021-2025 pentru anul 2024 – acț. 2.2.8 Planul de acțiuni privind implementarea recomandărilor Raportului de autoevaluare a funcției de resurse umane în cadrul CCRM (28 aprilie 2023), Rec.8
37.	Asigurarea funcționalității infrastructurii TI a CCRM	Consolidarea instrumentelor și metodelor electronice de comunicare internă și externă	Pe parcursul anului	DTISC	Aplicații funcționale pe tot parcursul perioadei	
		Asigurarea funcționalității site-ului CCRM	Pe parcursul anului	DTISC	Site funcțional	

\* Coordonarea acțiunilor și sub-acțiunilor va fi realizată conform Ordinului nr. 54 din 08.08.2023 ”cu privire la delimitarea și delegarea atribuțiilor conducerii, membrilor Curții de Conturi și șefului și șefului adjunct al Aparatului”. În condițiile modificării acestuia, sarcinile de coordonare vor fi exercitate de persoanele nou-desemnate, fără a fi modificat prezentul Plan de acțiuni.

Nr.	Acțiunea	Sub-acțiune	Termen	Subdiviziunea responsabilă	Indicator de monitorizare	Documente de referință
		Asigurarea funcționalității chioșcului	Pe parcursul anului	DTISC	Chioșc funcțional	
		Asigurarea funcționalității serverelor de e-mail	Pe parcursul anului	DTISC	Server funcțional	
		Administrarea și configurarea rețelei WiFi, rețelei locale la sediul CCRM, rețelei locale LAN și securizarea ei	Pe parcursul anului	DTISC	Activități ce țin de rețelele de comunicații din cadrul Curții de Conturi desfășurate corespunzător și în termeni optimi	
		Mentenanța echipamentului și a sistemelor informaționale automatizate al CCRM și securitatea datelor	Pe parcursul anului	DTISC	Asistența tehnică asigurată la cel mai înalt nivel în cadrul Curții de Conturi. Asigurarea funcționalității la cel mai înalt nivel, inclusiv și securitatea datelor.	
		Dotarea angajaților CCRM cu tehnică de calcul	Pe parcursul anului	DTISC	Unități de lucru schimbate și/sau up-gradate	
		Înnoirea infrastructurii de stocare internă a informației instituționale	Pe parcursul anului	DTISC	Bunuri pentru stocare internă a informației instalate conform rigorilor tehnice	PA SD 2021-2025 pentru anul 2024 – act. 2.3.3
<b>Obiectivul nr.6 : Asigurarea accesului la informația de interes public</b>						
38.	Asigurarea circulației corespondenței în cadrul Curții de Conturi		Pe parcursul anului	DRUID	Numărul documentelor de intrare/ieșire externe Numărul documentelor interne înregistrate Gradul de gestionare a bazei de date "Circulația documentelor"	

\* Coordonarea acțiunilor și sub-acțiunilor va fi realizată conform Ordinului nr. 54 din 08.08.2023 "cu privire la delimitarea și delegarea atribuțiilor conducerii, membrilor Curții de Conturi și șefului și șefului adjunct al Aparatului". În condițiile modificării acestuia, sarcinile de coordonare vor fi exercitate de persoanele nou-desemnate, fără a fi modificat prezentul Plan de acțiuni.

Nr.	Acțiunea	Sub-acțiune	Termen	Subdiviziunea responsabilă	Indicator de monitorizare	Documente de referință
39.	Evidența petițiilor și a cererilor de acces la informație	Înregistrarea și evidența termenelor de soluționare a petițiilor și a cererilor de acces la informație	Pe parcursul anului	SREC	Numărul petițiilor și a cererilor de acces la informație parvenite în adresa CCRM Registru completat (evidență documentată)	
		Raportarea către conducerea CCRM asupra asigurării accesului la informație	Trim. IV	SREC	Note- raport elaborate și prezentate conducerii CCRM	
40.	Gestionarea arhivei Curții de Conturi	Recepționarea și verificarea corectitudinii perfectării dosarelor de audit	Pe parcursul anului	DRUID	Dosare recepționate și verificate	
		Procesarea bazei de date "Arhiva electronică"	Pe parcursul anului	DRUID	Bază de date completată	
		Predarea dosarelor la Arhiva de stat, conform termenelor stabilite	Pe parcursul anului	DRUID	Dosare predate pe parcursul anului	
		Nimicirea dosarelor din arhiva Curții de Conturi	Pe parcursul anului	DRUID	Dosare nimicite pe parcursul anului Acte/procese-verbale de nimicire întocmite	
41.	Reprezentarea intereselor statului (CCRM) în instanțele judecătorești	Analiza cererilor de chemare în judecată și formularea poziției instituției asupra acestora, precum și contestarea, la necesitate, a hotărârilor judecătorești în ordine de apel și/sau recurs	Pe parcursul anului, cu raportare semestrială	DJ	Număr de referințe elaborate Numărul de participări în cadrul ședințelor instanțelor de judecată	
<b>Obiectivul nr.7 : Asigurarea climatului de integritate în cadrul Curții de Conturi</b>						

\* Coordonarea acțiunilor și sub-acțiunilor va fi realizată conform Ordinului nr. 54 din 08.08.2023 "cu privire la delimitarea și delegarea atribuțiilor conducerii, membrilor Curții de Conturi și șefului și șefului adjunct al Aparatului". În condițiile modificării acestuia, sarcinile de coordonare vor fi exercitate de persoanele nou-desemnate, fără a fi modificat prezentul Plan de acțiuni.

Nr.	Acțiunea	Sub-acțiune	Termen	Subdiviziunea responsabilă	Indicator de monitorizare	Documente de referință
42.	Promovarea internă a cerințelor de etică a auditorilor publici	Organizarea sesiunilor de instruire	Trim. III	DRUID de comun cu DDIM	Cel puțin 1 instruire organizată	PA SD 2021-2025 pentru anul 2024 – acț. 3.4.1.
	Desfășurarea procesului de autoevaluare a integrității (IntoSAINT)	Crearea Grupului de lucru care va desfășura procesul de autoevaluare a integrității (IntoSAINT)	Trim. II	DRUID, urmare a coordonării cu membrii CCRM și conducerea CCRM	Grup de lucru format;	PA SD 2021-2025 pentru anul 2024 – acț. 3.4.3
		Elaborarea proiectului de raport de autoevaluare a integrității (IntoSAINT)	Trim. IV	Grupul de lucru desemnat prin Ordinul Președintelui CCRM, în trim. II, 2024	Proiect de Raport de autoevaluare elaborat	PA SD 2021-2025 pentru anul 2024 – acț. 3.4.3
43.	Realizarea acțiunilor de prevenire a corupției și asigurare a integrității instituționale	Conlucrarea cu instituțiile abilitate în vederea organizării măsurilor de verificare a integrității profesionale a angajaților cu statut de funcționar public	Pe parcursul anului	DRUID	Numărul persoanelor verificate	
		Înregistrarea și examinarea cazurilor de influență necorespunzătoare și	Pe parcursul anului	DRUID	Cazuri înregistrate și examinate	
		Înregistrarea și examinarea cazurilor de conflict de interese	Pe parcursul anului	DRUID	Cazuri înregistrate și examinate	
		Asigurarea controlului asupra respectării disciplinei muncii și legislației	Pe parcursul anului	DRUID	Numărul de controale efectuate Numărul de anchete de serviciu desfășurate	

\* Coordonarea acțiunilor și sub-acțiunilor va fi realizată conform Ordinului nr. 54 din 08.08.2023 ”cu privire la delimitarea și delegarea atribuțiilor conducerii, membrilor Curții de Conturi și șefului și șefului adjunct al Aparatului”. În condițiile modificării acestuia, sarcinile de coordonare vor fi exercitate de persoanele nou-desemnate, fără a fi modificat prezentul Plan de acțiuni.



Nr.	Acțiunea	Sub-acțiune	Termen	Subdiviziunea responsabilă	Indicator de monitorizare	Documente de referință
					Numărul de sancțiuni disciplinare aplicate de către Comisia de disciplină	
		Evidența cadourilor în cadrul CCRM	Pe parcursul anului	SREC	Cadouri declarate de către angajații CCRM Registrul cadourilor actualizat și plasat pe pagina oficială a CCRM	
44.	Asigurarea funcționării și promovării liniei specializate anticorupție în cadrul CCRM		Pe parcursul anului	DRUID Persoana desemnată pentru gestionarea liniei specializate anticorupție	Număr de apeluri la linia specializată anticorupție recepționate	Acț. 4.2.2 PA Programul național de integritate și anticorupție pentru anii 2024-2028, aprobat prin Hotărârea Parlamentului nr. 442/2023
45.	Asigurarea regimului secret în cadrul CCRM	Evidența persoanelor cu drept de acces la secret de stat	Pe parcursul anului	DRUID	Numărul dosarelor remise spre verificare în procesul de obținere a dreptului de acces la secret de stat Autorizații de acces completate	
		Întocmirea Programului de prevenire a scurgerii de informații atribuite la secret de stat	Trim. II	DRUID	Program întocmit și avizat conform procedurii	
		Înregistrarea și păstrarea dosarelor secrete ale CCRM	Pe parcursul anului	DRUID	Numărul dosarelor secrete recepționate pe parcursul anului Registru completat	

\* Coordonarea acțiunilor și sub-acțiunilor va fi realizată conform Ordinului nr. 54 din 08.08.2023 "cu privire la delimitarea și delegarea atribuțiilor conducerii, membrilor Curții de Conturi și șefului și șefului adjunct al Aparatului". În condițiile modificării acestuia, sarcinile de coordonare vor fi exercitate de persoanele nou-desemnate, fără a fi modificat prezentul Plan de acțiuni.

Nr.	Acțiunea	Sub-acțiune	Termen	Subdiviziunea responsabilă	Indicator de monitorizare	Documente de referință
		Recepționarea și gestionarea corespondenței cu parafă secret	Pe parcursul anului	DRUID	Numărul scrisorilor secrete recepționate pe parcursul anului	
<b>Obiectivul nr.7 : Consolidarea sistemului de control intern managerial în cadrul Curții de Conturi</b>						
46.	Organizarea periodică a ședințelor operative interne cu participarea conducătorilor de subdiviziuni		Cel puțin o dată pe lună	<b>Președintele CCRM Conducerea Aparatului CCRM</b>	Ședințe operative desfășurate	Planul de acțiuni privind sondajul de evaluare a nivelului de satisfacție în rândul angajaților CCRM efectuat în 2022 ((Loialitate act. 5, Condiții de muncă act. 1)
47.	Planificarea anuală a activităților în vederea implementării Strategiei de dezvoltare a Curții de Conturi pentru perioada 2021-2025	Definitivarea Raportului anual privind implementarea Planului de acțiuni pentru anul 2023 privind implementarea SD 2021-2025	Trim. I	DDIM	Raport de monitorizare a implementării Planului de acțiuni pentru anul 2024 privind implementarea SD 2021-2025, elaborat și prezentat Curții de Conturi	Proceduri de implementare a strategiei de dezvoltare a Curții de Conturi pentru perioada 2021-2025, HCC 37/2021
		Consultarea internă și prezentarea spre aprobare a proiectului Planului de acțiuni pentru anul 2024 privind implementarea SD 2021-2025	Trim. I	DDIM	Plan de acțiuni pentru anul 2024 privind implementarea SD 2021-2025 prezentat spre aprobarea Curții de Conturi	Proceduri de implementare a strategiei de dezvoltare a Curții de Conturi pentru perioada 2021-2025, HCC 37/2021

\* Coordonarea acțiunilor și sub-acțiunilor va fi realizată conform Ordinului nr. 54 din 08.08.2023 ”cu privire la delimitarea și delegarea atribuțiilor conducerii, membrilor Curții de Conturi și șefului și șefului adjunct al Aparatului”. În condițiile modificării acestuia, sarcinile de coordonare vor fi exercitate de persoanele nou-desemnate, fără a fi modificat prezentul Plan de acțiuni.

Nr.	Acțiunea	Sub-acțiune	Termen	Subdiviziunea responsabilă	Indicator de monitorizare	Documente de referință
		Monitorizarea trimestrială a implementării Planului de acțiuni pentru anul 2024 privind implementarea SD 2021-2025	Trim. II Trim. III Trim. IV	DDIM	Raport tabelar trimestrial prezentat membrului CCRM coordonator al elementului 3 al sistemului de management al calității	Proceduri de implementare a strategiei de dezvoltare a Curții de Conturi pentru perioada 2021-2025, HCC 37/2021
		Elaborarea și prezentarea spre aprobare a proiectului Planului de acțiuni pentru anul 2025 privind implementarea SD 2021-2025	Trim. IV	DDIM	Plan de acțiuni pentru anul 2025 privind implementarea SD 2021-2025 prezentat spre aprobarea Curții de Conturi	Proceduri de implementare a strategiei de dezvoltare a Curții de Conturi pentru perioada 2021-2025, HCC 37/2021
		Elaborarea Raport anual privind implementarea Planului de acțiuni pentru anul 2024 privind implementarea SD 2021-2025	Trim IV.	DDIM	Proiect Raport de monitorizare a implementării Planului de acțiuni pentru anul 2024 privind implementarea SD 2021-2025, elaborat	Proceduri de implementare a strategiei de dezvoltare a Curții de Conturi pentru perioada 2021-2025, HCC 37/2021
48.	Prezentarea spre aprobare Planului anual de activitate al Curții de Conturi pentru anul 2024	Prezentarea spre aprobare Planului anual de activitate al Curții de Conturi pentru anul 2024	Trim. II	<b>Coordonator CIM (Șef Aparat)</b>  <b>Realizare:</b> DDIM	Planului anual de activitate al Curții de Conturi pentru anul 2024 prezentat spre examinare Președintelui Curții de Conturi	

\* Coordonarea acțiunilor și sub-acțiunilor va fi realizată conform Ordinului nr. 54 din 08.08.2023 "cu privire la delimitarea și delegarea atribuțiilor conducerii, membrilor Curții de Conturi și șefului și șefului adjunct al Aparatului". În condițiile modificării acestuia, sarcinile de coordonare vor fi exercitate de persoanele nou-desemnate, fără a fi modificat prezentul Plan de acțiuni.

Nr.	Acțiunea	Sub-acțiune	Termen	Subdiviziunea responsabilă	Indicator de monitorizare	Documente de referință
49.	Autoevaluarea CIM în cadrul Curții de Conturi	Întocmirea Raportului anual privind controlul intern managerial în cadrul CCRM	Trim. I	DDIM	Raportului anual privind controlul intern managerial în cadrul CCRM elaborat	
		Întocmirea Declarației de răspundere managerială și prezentarea spre aprobare Președintelui Curții de Conturi	Trim. I	<b>Coordonator CIM (Șef Aparat)</b> <b>Realizare:</b> DDIM	Declarație de răspundere managerială prezentată spre aprobare Președintelui Curții de Conturi	
		Plasarea Declarației de răspundere managerială	Trim. I	SREC	Declarație de răspundere managerială plasată pe pagina oficială a instituției	Acț. 1.3.1. din PA a Programului național de integritate și anticorupție pentru anii 2024-2028, aprobat prin Hotărârea Parlamentului nr. 442/2023
50.	Dezvoltarea CIM în cadrul Curții de Conturi	Elaborarea Planului de dezvoltare a CIM în cadrul CCRM pe parcursul anului 2024	Trim. I	<b>Coordonator CIM (Șef Aparat)</b> <b>Realizare:</b> DDIM	Plan de dezvoltare a CIM în cadrul CCRM prezentat spre examinare și aprobare Președintelui Curții de Conturi	
		Implementarea Planului de dezvoltare a CIM în cadrul CCRM pe parcursul anului 2024	Pe parcursul anului, cu raportarea trimestrială	<b>Coordonator CIM (Șef Aparat)</b> <b>Realizare:</b> Subdiviziunile nominalizate în Plan	Plan de dezvoltare a CIM în cadrul CCRM implementat în cotă de <b>80%</b>	

\* Coordonarea acțiunilor și sub-acțiunilor va fi realizată conform Ordinului nr. 54 din 08.08.2023 "cu privire la delimitarea și delegarea atribuțiilor conducerii, membrilor Curții de Conturi și șefului și șefului adjunct al Aparatului". În condițiile modificării acestuia, sarcinile de coordonare vor fi exercitate de persoanele nou-desemnate, fără a fi modificat prezentul Plan de acțiuni.

Nr.	Acțiunea	Sub-acțiune	Termen	Subdiviziunea responsabilă	Indicator de monitorizare	Documente de referință
51.	Consolidarea comunicării interne	Dezvoltarea interfeței portalului Intranet	Trim. II	DTISC Subdiviziunile structurale ale CCRM	Interfață a paginii Intranet ajustată și dezvoltată Pagini ale subdiviziunilor CCRM populate pentru promovarea comunicării instituționale deschise	
		Informarea angajaților despre evenimente interne și/sau externe cu tangență asupra activității CCRM	Pe parcursul anului	SREC	Postări pe portalul intern plasate în termeni optimi Informații transmise în termeni optimi prin intermediul poștei electronice	
52.	Ajustarea/modificarea reglementărilor interne	Modificarea Regulamentului privind elaborarea, modificarea și abrogarea reglementărilor interne și a hotărârilor Curții de Conturi	Trim. IV	DDIM	Proiect prezentat spre examinarea Curții de Conturi	
		Modificarea Regulamentului privind asistența metodologică în misiunile de audit	Trim II	DDIM	Proiect prezentat spre examinarea Curții de Conturi	
53.	Desemnarea unei persoane responsabile de monitorizarea continuă a asigurării egalității și non-discriminării		Trim. III	DRUID	Ordin de desemnare aprobat și adus la cunoștința angajaților	Planul de acțiuni privind implementarea recomandărilor Raportului de autoevaluare a funcției de resurse umane în cadrul CCRM (28 aprilie 2023), Rec.9

\* Coordonarea acțiunilor și sub-acțiunilor va fi realizată conform Ordinului nr. 54 din 08.08.2023 "cu privire la delimitarea și delegarea atribuțiilor conducerii, membrilor Curții de Conturi și șefului și șefului adjunct al Aparatului". În condițiile modificării acestuia, sarcinile de coordonare vor fi exercitate de persoanele nou-desemnate, fără a fi modificat prezentul Plan de acțiuni.

Nr.	Acțiunea	Sub-acțiune	Termen	Subdiviziunea responsabilă	Indicator de monitorizare	Documente de referință
54.	Asigurarea unei abordări unice în stabilirea fișelor de post, obiectivelor individuale și indicatorilor de performanță a angajaților din subdiviziunilor de audit		Trim. IV	DDIM DRUID	Cel puțin 3 modele ale obiectivelor individuale și indicatori de performanță aferenți fiecărui tip de audit, elaborate cu suportul conducerii DGA, DAP, DATI și prezentate cu titlu de recomandare Fișe de post pentru funcțiile din cadrul DGA, DAP și DATI elaborate cu suportul conducerii subdiviziunilor nominalizate	PA SD 2021-2025 pentru anul 2024 – act. 2.2.7
55.	Evaluarea semestrială a performanțelor individuale ale funcționarilor publici		15 iunie -15 iulie 2024  15 decembrie – 15 ianuarie 2025	<b>Realizare:</b> Evaluatorii desemnați conform ordinului Președintelui Curții de Conturi  <b>Suport:</b> DRUID:	Fișe de evaluare a performanțelor comunicate angajaților vizați și prezentate DRUID  Obiective individuale semestriale aprobate, comunicate angajaților vizați și prezentate DRUID	

**COORDONAT:**  
**PAKNEHAD Ecaterina**  
**Șefă a Aparatului Curții de Conturi**  
**Coordonator CIM**



**Elaborat:**  
  
**Goriuc Teodorina**  
 Șefă Direcție dezvoltare instituțională și metodologie

\* Coordonarea acțiunilor și sub-acțiunilor va fi realizată conform Ordinului nr. 54 din 08.08.2023 "cu privire la delimitarea și delegarea atribuțiilor conducerii, membrilor Curții de Conturi și șefului și șefului adjunct al Aparatului". În condițiile modificării acestuia, sarcinile de coordonare vor fi exercitate de persoanele nou-de desemnate, fără a fi modificat prezentul Plan de acțiuni.