

RAPORTUL ANUAL CONSOLIDAT PRIVIND CONTROLUL INTERN MANAGERIAL

(per entitatea publică ierarhic superioară și entitățile publice din subordine)

I. INFORMAȚII GENERALE ALE ENTITĂȚII PUBLICE IERARHIC SUPERIOARE		
1.	Denumirea entității publice	Ministerul Infrastructurii si Dezvoltarii Regionale
2.	Bugetul total (mii lei):	
	aprobat	4635064.3
	precizat / modificat	5771729.0
	executat	5094107.1
4.	Numărul entităților publice subordonate	4
5.	Numărul angajaților:	
	conform statului de personal, la data de 31 decembrie	100
	posturi vacante, la data de 31 decembrie	19
	persoane angajate pe parcursul anului	33
	demisionați / concediați pe parcursul anului.	53
6.	Realizarea planului anual de acțiuni:	
	numărul acțiunilor planificate	205
	numărul acțiunilor realizate	152
	numarul acțiunilor parțial realizate	44
	numărul acțiunilor nerealizate	9
7.	Realizarea planului anual de achiziții publice:	
	valoarea achizițiilor planificate (mii lei)	2974737
	valoarea achizițiilor realizate (mii lei)	2943656

	valoarea achizițiilor nerealizate (mii lei)	31081
8.	Numărul proceselor de bază:	
	identificate, la data de 31 decembrie	73
	descrise, la data de 31 decembrie	73
9.	Instruirile (cursurile de perfecționare / seminarele / specializările) specifice în domeniul CIM:	curs de instruire „Control intern managerial”
	interne (om-ore)	14
	externe (om-ore)	14
	tematica	Control intern managerial/identificarea proceselor
	organizatorul instruirii	Ministerul Finanțelor
	necesitățile de instruire (tematica)	Dezvoltarea controlului intern managerial
10.	Coordonator (nume, prenume, funcție, telefon, email)	Alexandru Otgon, Șef al Direcției management instituțional, 022-250-654, alexandru.otgon@midr.gov.md

N/o	Întrebare/indicator de raportare	Răspuns per entitate publică ierarhic superioară			Detalii per entitate publică ierarhic superioară	Răspuns per entități subordonate			Detalii per entități subordonate	
		Da	Parțial	Nu		Da	Parțial	Nu		
II. MEDIUL DE CONTROL										
SNCI 1. Etica și integritatea										

1	Standardele de comportament etic sunt comunicate tuturor angajaților entității publice? Există confirmări prin semnătură că au fost aduse la cunoștință angajaților?	✓				4		<p>Autoritatea Aeronautica Civila: În contextul Legii integrității nr.82 din 25.05.2017, stabilirii unor norme de conduită în serviciul public în vederea oferirii unor servicii publice de calitate, asigurării unei administrări mai bune întru realizarea interesului public, contribuirii la prevenirea și eliminarea corupției din administrația publică și crearea unui climat de încredere între cetățeni și entitatea publică, precum și în scopul conștientizării de către angajați a responsabilității în procesul îndeplinirii atribuțiilor și a necesității de a respecta disciplina de serviciu, prin Ordinul AAC nr. 10/INT din 17.01.2022 a fost actualizat Ordinul AAC nr. 102/INT din 22 mai 2019 cu privire la Regulamentul cu privire la asigurarea realizării măsurilor de integritate instituțională în cadrul AAC. Ordinul a fost plasat pe e-management , unde angajații au luat act de cunoștință</p> <p>Agentia Nationala Transport Auto: Regulamentul intern al Agenției Naționale Transport Auto, ordinul nr. 234-p din 23.08.2023; Legea nr.25/2008 privind Codul de conduită al funcționarului public, Legea integrității nr.82/2017.</p>
2.	Managerii și angajații entității publice respectă standardele de comportament etic?	✓				4		<p>Agentia Nationala Transport Auto: 1. Comisiei de disciplină Instruirea, prin ordinul Agenției nr. 355 din 09.12.2022; 2. Atenționarea angajaților în raport cu obligativitatea respectării standardelor de comportament etic.; 3. Aplicarea sancțiunilor disciplinare, după caz.</p>
Dacă există cazuri de nerespectare a acestora, indicați măsurile întreprinse.								

3.	Reglementările privind prevenirea fraudei și corupției sunt comunicate tuturor angajaților entității publice? Există confirmări prin semnătură că au fost aduse la cunoștința angajaților?	✓				4		<p>Autoritatea Aeronautica Civila: Prin Ordinul AAC nr. 252/INT din 22.11.2022 a fost actualizat Ordinul AAC nr. 102/INT din 22 mai 2019 cu privire la Regulamentul cu privire la asigurarea realizării măsurilor de integritate instituțională în cadrul AAC și a fost completat cu un capitol cu reguli privind prevenirea fraudei și managementul riscurilor de fraudă. Ordinul a fost plasat pe e-management , unde angajații au luat act de cunoștință.</p> <p>Agentia Nationala Transport Auto: La momentul angajării se aduce la cunoștință angajatului prevederile Legii privind evaluarea integrității instituționale și obligatoriu angajatul completează Avizul de informare. Se ține evidența în registrul de evidență a cazurilor de influență necorespunzătoare al ANTA, aprobat prin Ordinul directorului nr.06 din 20.01.2015.</p>
4.	Managerii și angajații entității publice respectă reglementările privind prevenirea fraudei și corupției?	✓				4		<p>Autoritatea Aeronautica Civila: Nu au fost cazuri.</p> <p>Agentia Nationala Transport Auto: La momentul angajării se aduce la cunoștință angajatului prevederile Legii privind evaluarea integrității instituționale și obligatoriu angajatul completează Avizul de informare. Se ține evidența în registrul de evidență a cazurilor de influență necorespunzătoare al ANTA, aprobat prin Ordinul directorului nr.06 din 20.01.2015. La numirea în funcția publică, angajatul completează Avizul la Legea nr.325/2013 cu privire la evaluarea integrității instituționale și i se aduce la cunoștință despre necesitatea respectării stricte a regimurilor juridice ce ține de cadouri, influențe necorespunzătoare, să admită manifestări de corupție, să declare conflictul de interese să respecte cerințele specifice de integritate profesională.</p>
Dacă există cazuri de nerespectare a acestora, indicați măsurile întreprinse								

SNCI 2. Funcții, atribuții și sarcini

5.	Regulamentul de organizare și funcționare al entității publice este disponibil pentru a fi accesat de către toți angajații?	✓				4		<p>Autoritatea Aeronautica Civila: Regulamentul de organizare și funcționare al Autorității Aeronautice Civile este aprobat prin Hotărârea Guvernului nr. 133/2019, fiind publicat în monitorul oficial, și pe pagina web.</p> <p>Agentia Nationala Transport Auto: Regulament cu privire la organizarea și funcționarea Agenției Naționale Transport Auto (în vigoare până la 08.03.2022). HG 151/2022, care este publicat pe pagina web a Agenției www.anta.gov.md</p>
6.	Subdiviziunile structurale dispun de un Regulament propriu de organizare și funcționare?	✓				4		<p>Autoritatea Aeronautica Civila: 15</p> <p>Agentia Nationala Transport Auto: 16</p> <p>Regulamente ale subdiviziunilor structurale din cadrul Agenției Naționale Transport Auto, aprobate prin Ordinul nr. 251/1-p din 30.06.2022.</p> <p>Agentia Navala: 8</p>
Dacă NU, indicați motivul								
7.	Sarcinile, rolurile și responsabilitățile fiecărui angajat din entitate sunt stabilite în Fișa postului? Există confirmări prin semnătură că acestea au fost aduse la cunoștința fiecărui angajat?	✓				4		<p>Autoritatea Aeronautica Civila: Sarcinile, rolurile și responsabilitățile fiecărui angajat din AAC sunt descrise în reglementările și procedurile interne. Totodată sunt incluse în Fișa postului aduse la cunoștința sub semnatura</p> <p>Agentia Nationala Transport Auto: Sarcinile, rolurile și responsabilitățile fiecărui angajat din Agenție sunt formalizate și comunicate în formă scrisă la angajare prin aducerea la cunoștință contra semnătură Fișa de post și Regulamentul subdiviziunii.</p>

SNCI 3. Angajamentul față de competență

9.	În Fișele postului sunt stabilite cunoștințele și aptitudinile necesare a fi deținute în vederea îndeplinirii sarcinilor / atribuțiilor?	✓				4		<p>Autoritatea Aeronautică Civilă: În conformitate cu pct. 6.2 lit. b) din Manualul de management (MM) al AAC, pentru ca AAC să-și poată exercita plenar atribuțiile de certificare și supraveghere atribuite prin lege, pentru fiecare inspector se stabilesc: - competențele necesare pentru îndeplinirea sarcinilor de certificare și supraveghere atribuite; - cerințele minime de calificare asociate; - programe de formare inițială și periodică pentru a menține și a spori competența inspectorilor la nivelul necesar pentru îndeplinirea sarcinilor alocate. Cerințele minime de calificare, competențele, experiența necesară, precum și responsabilitățile din care reies aceste cerințe, sunt fixate în manualele de management ale subdiviziunilor (cap. 3 și 4). Acestea sunt incluse și în fișele de post întocmite pentru toate funcțiile publice din cadrul AAC, care, la rândul lor, constituie parte integrantă a manualelor de management ale subdiviziunilor. Cerințe similare (nivelul minim de calificare, experiența, cunoștințele) se includ în condițiile de participare la concurs pentru funcțiile publice vacante.</p> <p>Agentia Nationala Transport Auto: În Fișele de post sunt stabilite cunoștințele și aptitudinile necesare pentru îndeplinirea sarcinilor /atribuțiilor asociate fiecărui post.</p>
----	--	---	--	--	--	---	--	--

10.	Entitatea publică aplică un program de instruire inițială pentru noii angajați?	✓				4		<p>Autoritatea Aeronautică Civilă: Noul Program de formare profesională al AAC a fost aprobat prin Ord. nr. 169/INT din 24.08.2021, a fost actualizat prin ordinul nr.01/INT din 04.01.2022. Acesta include toate tipurile de instruire prevăzute de Manualul de management al Autorității: - instruirea inițială; - instruirea avansată; - instruire de specializare; - instruirea periodică (menținerea și ridicarea nivelului de calificare). În baza Programului de formare profesională aprobat și ținând cont de necesitățile curente de instruire identificate de șefii de subdiviziuni, în cadrul AAC se elaborează și se aprobă planuri anuale de formare profesională, care prevăd cursuri de instruire concrete pentru fiecare angajat al AAC.</p> <p>Suplimentar, în conformitate cu Anexa nr. 2 la H.G. 201/2009, pentru funcționarii publici debutanți se întocmesc planuri de instruire pentru perioada de probă, care corespund obiectivelor de dezvoltare profesională stabilite pentru această perioadă. Atât obiectivele, cât și planurile de instruire aferente perioadei de probă a funcționarilor publici debutanți, sunt perfectate documentar și aprobate de Directorul AAC.</p> <p>Agentia Nationala Transport Auto: Program de instruire pentru funcționarii cu statut de „Funcționar public debutant”. Planul de dezvoltare profesională din cadrul ANTA pentru anul 2023 profesională al ANTA din 15.01.2023</p>
-----	---	---	--	--	--	---	--	--

11.	Programul anual de instruire profesională continuă este elaborat în rezultatul evaluării necesităților de instruire a angajaților?	✓				4		<p>Autoritatea Aeronautica Civila: Reieșind din prevederile pct. 6.1 lit. a) din MM al AAC și pct. 3.1 din Procedura Internă "Formarea profesională (PI - SJRU - FP)" (aprobată prin Ord. AAC nr. 184/INT din 14.09.2021), identificarea necesitatilor de formare profesionala a personalului se face anual de catre șefii de subdiviziuni pentru personalul din subordine, realizându-se prin compararea nivelului necesar de competență profesională (cunoștințe, abilități, atitudini/comportamente) cu cel manifestat în procesul activității de către salariat sau subdiviziune. În acest proces se iau în considerare cerintele de calificare obligatorii stabilite de legislatia aeronautică internaționala și națională față de inspectori, responsabilitățile și competențele asociate funcției prevăzute în fișa postului și în MM al subdiviziunii, implementarea unor cerințe și standarde noi în domeniul aviației civile internaționale, precum și instruirile anterioare realizate de angajat. În acest scop, MM stabilește obligația fiecărei subdiviziuni de a ține evidența instruirilor urmate de fiecare angajat (pct. 6.5). Necesitățile de formare profesională identificate de subdiviziuni servesc drept reper pentru întocmirea planurilor de instruire la nivel de subdiviziune, care ulterior se prezintă persoanei responsabile de formarea profesională din cadrul Secției juridice și resurse umane pentru consolidare și elaborarea planului anual de formare profesională al AAC.</p> <p>Agentia Nationala Transport Auto: Programul anual de instruire profesională continuă este elaborat în rezultatul solicitărilor de la subdiviziunile structurakle ale ANTA</p>
-----	--	---	--	--	--	---	--	--

12.	Angajații beneficiază de instruire relevantă responsabilităților care le-au fost stabilite?	✓				4			<p>Autoritatea Aeronautica Civila: La elaborarea planurilor anuale de formare profesională în cadrul AAC întotdeauna se ține cont de:</p> <ul style="list-style-type: none"> • competențele necesare pentru îndeplinirea sarcinilor atribuite fiecărui salariat (prevăzute în fișele postului și MM ale subdiviziunilor); • cerințele de calificare obligatorii asociate acestor sarcini (stabilite de legislația aeronautică internațională, națională și/sau MM al subdiviziunii); • programele de formare inițială și periodică existente pentru funcțiile din subordine (inclusiv termenele de recurență pentru fiecare tip de instruire care necesită înprospătare periodică); • obiectivele individuale de activitate (pentru funcționarii publici); • instruirile anterioare realizate de fiecare salariat; • intrarea în vigoare a modificărilor și completărilor la legislația aeronautică națională; • necesitatea implementării unor cerințe și standarde noi la nivel internațional.
13.	Bugetul entității publice include resursele necesare pentru implementarea Programului de dezvoltare profesională continuă? Dacă DA, indicați:	✓				4			
Suma mijloacelor alocate pentru pregătire profesională continuă (mii lei)					165300			<p>Autoritatea Aeronautica Civila: 2851 Agentia Nationala Transport Auto: 100 Agentia Navala: 226.0 Agentia pentru Supraveghere Tehnica: 50.0</p>	
Suma mijloacelor executate pentru pregătire profesională continuă (mii lei)					165300			<p>Autoritatea Aeronautica Civila: 2705 Agentia Nationala Transport Auto: 87 Agentia Navala: 190.9 Agentia pentru Supraveghere Tehnica: 22.3</p>	

14.	Este performanța individuală evaluată periodic în raport cu obiectivele individuale stabilite?	✓				4		<p>Autoritatea Aeronautică Civilă: performanța individuală este evaluată în strictă conformitate cu norma legală în acest sens , aprobat Regulamentul prin ordinul 108/INT din 22.03.2023</p> <p>Agentia Nationala Transport Auto: Pentru angajații din cadrul Agenției care dețin statut de „FUNCȚIONAR PUBLIC”, evaluarea performanțelor individuale are loc semestrial, conform Regulamentului cu privire la evaluarea performanțelor profesionale ale funcționarului public, aprobat la Anexa nr. 8 din HG 201/2009 privind punerea în aplicarea a prevederilor Legii nr. 158/2008 cu privire la funcția publică și statutul funcționarului public. Pentru angajații din cadrul Agenției care dețin „POSTURI DE DESERVIRE TEHNICĂ” evaluarea performanțelor individuale are loc trimestrial, conform prevederilor Regulamentului-cadru cu privire la modul de stabilire a sporului pentru performanță pentru personalul din unitățile bugetare Anexa 3 din HG 1231.</p>
SNCI 4. Abordarea și stilul de operare al conducerii								
15.	Managerii de nivel superior promovează și contribuie la dezvoltarea sistemului de control intern managerial?	✓				4		<p>Autoritatea Aeronautică Civilă: Promovarea CIM în cadrul AAC, pe parcursul anului 2023 a fost emis ordin 5/INT din 12.01.2023 cu raportarea CIM cu menținerea activității de coordonate a CIM.</p>
16.	Responsabilitățile de control intern managerial ale managerilor operaționali sunt clar definite în fișele postului?	✓				4		<p>Autoritatea Aeronautică Civilă: Elementele de control intern sunt definite în procedurile interne aferente proceselor prestabilite drept activități de bază în fișele de post ale managerilor operaționali.</p>
SNCI 5. Structura organizațională								

17.	Structura organizațională asigură o atribuire clară a autorității și responsabilității la toate nivelurile organizaționale?	✓				2	2	Autoritatea Aeronautica Civila: Excepții -problema suplinirii cu personal a SAI,(a fost angajat la finele anului 2023) -lipsa unității cu funcții de monitorizare, raportare a implementării documentelor de politici publice la nivel de instituție, - subdiviziune privind organizarea și implementarea / dezvoltarea CIM
18.	Sunt definite clar competențele, drepturile, responsabilitățile, sarcinile, obiectivele și liniile de raportare ale fiecărei subdiviziuni structurale în corespundere cu structura organizațională a entității publice?	✓				3	1	Autoritatea Aeronautica Civila: - Competențele, drepturile, responsabilitățile, sarcinile, obiectivele și liniile de raportare ale fiecărei subdiviziuni structurale sunt în corespundere cu structura organizațională și sunt pe deplin descrise în procedurile interne ale AAC.
19.	Structura organizațională permite o segregare clară funcțiilor?	✓				2	2	Autoritatea Aeronautica Civila: -
SNCI 6. Împuterniciri delegate								
20.	Sunt stabilite și comunicate în formă scrisă limitele competențelor care se delegă?	✓				4		Autoritatea Aeronautica Civila: Conform Fișelor de post, procedurilor interne Agentia Nationala Transport Auto: Fișa de post și Ordinul de delegare temporară a atribuțiilor funcționale
21.	Managerii de toate nivelurile din cadrul entității publice asigură delegarea împuternicirilor doar angajaților care dispun de competența necesară?	✓				3	1	Autoritatea Aeronautica Civila: Conform Fișelor de post și Regulamentelor interne ale subdiviziunilor AAC
22.	Delegarea împuternicirilor permite managerilor de nivel inferior să ia decizii necesare în vederea realizării eficiente a obiectivelor stabilite?	✓				2	2	Autoritatea Aeronautica Civila: conform ordinelor interne

Opinia auditului intern	<p>Aprecierea conformitatii: Conform</p> <p>Argumentarea nivelului de conformitate: Toate aspectele cu referire la delegarea împuternicirilor, modul de comunicare sunt prevăzute în Fișele de post, Regulamente interne și ordinele de delegare a atribuțiilor funcționale. Realizarea eficientă a obiectivelor nu este afectată.</p> <p>Aspecte de îmbunătățire: Îmbunătățirea procesului de comunicare între subdiviziunile MIDR.</p>	<p>Aprecierea conformitatii: Autoritatea Aeronautica Civila: Partial conform</p> <p>Argumentarea nivelului de conformitate: Autoritatea Aeronautica Civila: Având în vedere perioada efectiv activă a auditorului intern în cadrul entității, reieșind din data ocupării postului (12.12.23), o opinie a auditorului intern cu referire la nivelul de implementare a mediului de control la data raportată nu este. În acest scop a fost inițiată din 29.01.24 misiunea de audit intern "Evaluarea CIM în cadrul AAC"</p> <p>Aspecte de îmbunătățire: Autoritatea Aeronautica Civila: .</p>
--------------------------------	---	---

III. MANAGEMENTUL PERFORMANȚELOR ȘI AL RISCURILOR

SNCI 7. Stabilirea obiectivelor

23.	Entitatea publică a stabilit obiective strategice în conformitate cu misiunea entității?	✓				3	1	<p>Autoritatea Aeronautica Civila: Codul aerian - art. 2 HG 133 din 27.02.2019 Manualul de management al AAC</p> <p>Agentia Nationala Transport Auto: Misiune este stabilită în Regulamentul Agenției Naționale Transport Auto, aprobat HG nr.151/2022</p>
24.	Obiectivele operaționale ale entității publice sunt coerente cu obiectivele strategice ale acesteia?	✓				4		<p>Autoritatea Aeronautica Civila: Manualul de management al AAC și Planul de activitate al AAC pentru anul 2023</p> <p>Agentia Nationala Transport Auto: Planul Național de Dezvoltare 2023-205, HG nr.89/2023 Planul de acțiuni al Guvernului 2023, HG nr.90/2023; Planul de activitate al Ministerului Infrastructurii și Dezvoltării Regionale pentru anul 2023, Ordin nr.11/2023; Strategia de cheltuieli Cadru Bugetar pe Termen Mediu (CBTM 2023-2025).</p>

25.	Entitatea publică a stabilit obiective operaționale specifice, măsurabile, abordabile, relevante și definite în timp?	✓				3	1	<p>Autoritatea Aeronautică Civilă: Planul de activitate al AAC pentru anul 2023 (aprobat de MIDR)</p> <p>Agentia Nationala Transport Auto: În Planul de acțiuni al Agenției pentru anul 2023 au fost stabilite obiective generale, obiective specifice , indicatori de produs/rezultat, termen de realizare și responsabil pentru fiecare subdiviziune structurală, publicate pe www.anta.gov.md.</p>
26.	Entitatea publică a stabilit obiective individuale pentru fiecare angajat?	✓				4		<p>Autoritatea Aeronautică Civilă: Obiectivele individuale pentru sem I si II 2023</p> <p>Agentia Nationala Transport Auto: În conformitate cu prevederile Regulamentului cu privire la evaluarea performanțelor profesionale ale funcționarului public (anexa nr.8 la Hotărârea Guvernului nr. 201 din 11 martie 2009 „Privind punerea în aplicare a prevederilor Legii nr.158-XVI din 4 iulie 2008 cu privire la funcția publică și statutul funcționarului public”) se stabilesc obiective individuale de activitate și indicatorii de performanță.</p>
105.	Obiectivele individuale ale angajaților sunt corelate cu obiectivele operaționale ale entității publice?	✓				4		<p>Agentia Nationala Transport Auto: În conformitate cu prevederile Regulamentului cu privire la evaluarea performanțelor profesionale ale funcționarului public (anexa nr.8 la Hotărârea Guvernului nr. 201 din 11 martie 2009 „Privind punerea în aplicare a prevederilor Legii nr.158-XVI din 4 iulie 2008 cu privire la funcția publică și statutul funcționarului public”) se stabilesc obiective individuale de activitate și indicatorii de performanță.</p>
SNCI 8. Planificarea, monitorizarea și raportarea privind performanțele								

27.	Entitatea publică dispune de plan strategic de acțiuni?	✓				3	1	Autoritatea Aeronautica Civila: Planul de activitate al AAC pentru anul 2023 Agentia Nationala Transport Auto: Planul Național de Dezvoltare 2023-205, HG nr.89/2023 Planul de acțiuni al Guvernului 2023, HG nr.90/2023; Planul de activitate al Ministerului Infrastructurii și Dezvoltării Regionale pentru anul 2023, Ordin nr.11/2023; Strategia de cheltuieli Cadru Bugetar pe Termen Mediu (CBTM 2023-2025).
28.	Entitatea publică dispune de planuri de acțiuni anuale?	✓				4		Autoritatea Aeronautica Civila: Planul anual de audituri și inspecții Planul anual de instruire Planul anual de reglementări Planul de activitate subdiviziunilor Agentia Nationala Transport Auto: Planul de acțiuni al ANTA pentru anul 2023 Planul de acțiuni privind activitățile de control ale ANTA pentru anul 2023, publicate pe www.anta.gov.md.
29.	Fiecare subdiviziune structurală dispune de un plan anual de acțiuni?	✓				4		Autoritatea Aeronautica Civila: Plan lunar de activitate (per subdiviziune)
30.	Planurile de acțiuni includ:							
	obiective?	✓				4		
	indicatori de performanță măsurabili?	✓				3	1	
	riscuri asociate obiectivelor?	✓				3	1	Autoritatea Aeronautica Civila: Majoritatea acțiunilor includ obiectivele de baza ale AAC
	costuri asociate acțiunilor?	✓				2	2	Agentia Nationala Transport Auto: În Planul de acțiuni sunt incluse doar acțiunile ce au acoperire financiară

31.	Planurile de acțiuni ale entității publice sunt accesibile părților interesate (interne / externe)?	✓			Planurile sunt plasate pe pagina web a MIDR	4			Autoritatea Aeronautica Civila: Planul este plasat în sistemul electronic intern e-management, pagina web, inclusiv transmis MIDR Agentia Nationala Transport Auto: Publicat pe pagina web: www.anta.gov.md . Agentia Navala: https://www.narm.md/wp-content/uploads/2023/09/Plan-ANRM-2023.pdf
32.	Resursele alocate sunt repartizate astfel, încât să asigure acțiunile necesare realizării obiectivelor specifice fiecărei subdiviziuni structurale?	✓				3	1		Autoritatea Aeronautica Civila: Manualul de management al AAC p 5.1.2 Manualul de management al subdiviziunilor (Cap. 5)
33.	În cazul modificării obiectivelor, sunt realizate măsuri de redistribuire a sarcinilor și resurselor alocate?	✓				3		1	Autoritatea Aeronautica Civila: Dificultățile apar în vederea identificării resurselor de timp. Agentia Navala: În caz de necesitate, ANRM solicită organului ierarhic superior modificarea/alocarea mijloacelor suplimentare
34.	Realizarea planurilor de acțiuni se evaluează, monitorizează și raportează periodic? Dacă DA, care este frecvența raportării:	✓				4			
	trimestrial	✓				3		1	
	semestrial	✓				4			
	anual	✓				4			
SNCI 9. Managementul riscurilor									

35.	Sunt identificate și evaluate principalele riscuri asociate obiectivelor?	✓			În planul anual de activitate	4		<p>Autoritatea Aeronautica Civila: Sunt evaluate principalele riscuri , ordin 290A/INT din 13.10.2023 Metodologia de evaluare a nivelului de pericol și de management al riscurilor în domeniul securității aeronautice - AVSEC Manualul de management al AAC prevede în pct. 4.2.2. că procesele sistemului de management al AAC prezintă nivele diferite de risc în ceea ce privește capacitatea instituției de a-și atinge obiectivele. Managementul riscurilor se aplică în toate domeniile de activitate, la toate nivelurile din structura organizatorică, în orice moment, precum și funcțiilor, proiectelor, proceselor și activităților specifice din AAC ori de câte ori situația o impune. În același timp, procedura internă aprobată PI.SMS.HIRM "Managementul riscurilor de siguranță" ține de domeniul siguranței zborurilor și nu poate fi aplicată pentru procesele cu risc sporit din următoarele domenii: a) financiar-contabil; b) achiziții publice; c) administrare a activelor; d) tehnologii informaționale. Astfel, în calitate de acțiuni de remediere și îmbunătățire urmează: 1. Implementarea sistemului de control intern managerial și a activității de audit intern în scopul consolidării răspunderii manageriale pentru gestionarea optimă a resurselor conform obiectivelor AAC pe baza principiilor buneii guvernări. 2. Elaborarea, documentarea, implementarea și menținerea unui proces sistematic de identificare, înregistrare, evaluare, control, monitorizare și raportare a riscurilor, organizat și efectuat în scopul asigurării rezonabile privind atingerea obiectivelor AAC (managementul riscurilor).</p> <p>Agentia Nationala Transport Auto: Registrul de riscuri și oportunități al ANTA pentru anul 2023 a fost aprobat prin Ordinul Directorului și se și publicat</p>
-----	---	---	--	--	-------------------------------	---	--	---

36.	Sunt stabilite activități de control pentru riscurile evaluate?	✓				4			Autoritatea Aeronautica Civila: Sunt stabilite actiunile si masurile de control
37.	Entitatea publică consideră riscurile de fraudă și corupție în procesul de management al riscurilor?	✓				3		1	Autoritatea Aeronautica Civila: - Agentia Nationala Transport Auto: La 04.12.2023 a fost aprobat Registrul de evaluare a riscurilor de mituire în cadrul Agenției Naționale Transport Auto.
38.	Entitatea publică consideră riscurile aferente tehnologiilor informaționale în procesul de management al riscurilor?	✓				4			Autoritatea Aeronautica Civila: Managementul riscurilor se aplică în toate domeniile de activitate, la toate nivelurile din structura organizatorică, în orice moment, precum și funcțiilor, proiectelor, proceselor și activităților specifice din AAC ori de câte ori situația o impune.
39.	Entitatea publică ține un registru consolidat al riscurilor?		✓			4			Autoritatea Aeronautica Civila: ordin 290A/INT din 13.10.2023 Agentia Nationala Transport Auto: Anua /la necesitate
40.	Fiecare subdiviziune structurală ține un registru al riscurilor?		✓			3		1	Autoritatea Aeronautica Civila: - Agentia Nationala Transport Auto: Registrul de riscuri și oportunități al ANTA pentru anul 2023 a fost aprobat prin Ordinul Directorului și se și publicat www.anta.gov.md . La 04.12.2023 a fost aprobat Registrul de evaluare a riscurilor de mituire în cadrul Agenției Naționale Transport Auto.
41.	Este asigurată actualizarea registrului riscurilor la nivel de entitate publică? Dacă Da, care este frecvența actualizării acestuia?	✓				3		1	
	trimestrial								
	semestrial	✓				2		2	
	anual	✓				3		1	

42.	Entitatea publică dispune de o Strategie / procedură proprie privind managementul riscurilor?		✓			4		<p>Autoritatea Aeronautica Civila: Este elaborat ordin 264/INT din 15.09.2023 cu privire la aprobarea strategiei de management al riscurilor</p> <p>Agentia Nationala Transport Auto: ANTA a implementat Sistemului de Management al Calității conform cerințelor standardului ISO 9001:2015 (SMC), a condus la descrierea proceselor de către unele subdiviziuni conform cerințelor SMC.</p> <p>Agentia Navala: Ordinul ANRM nr.85-P/2023 cu privire la punerea în aplicare a Sistemului de management integrat în cadrul Agenției Navale a Republicii Moldova pentru perioada anilor 2023-2024</p>
Opinia auditului intern		<p>Aprecierea conformitatii: Conform</p> <p>Argumentarea nivelului de conformitate: Riscurile au fost identificate în cadrul subdiviziunilor MIDR, inclusiv riscurile de corupție, dar Registrul riscurilor consolidat urmează a fi definitivat în termeni proximi.</p> <p>Aspecte de îmbunătățire: 1.Evaluarea procesului de identificare, evaluare, raportare a riscurilor din cadrul MIDR; 2. Elaborarea unei proceduri privind managementul riscurilor.</p>				<p>Aprecierea conformitatii: Autoritatea Aeronautica Civila: Partial conform</p> <p>Argumentarea nivelului de conformitate: Autoritatea Aeronautica Civila: Având în vedere perioada efectiv activă a auditorului intern în cadrul entității, reieșind din data ocupării postului (12.12.23), o opinie a auditorului intern cu referire la nivelul de implementare a managementului performanțelor și al riscurilor la data raportată nu este. În acest scop a fost inițiată din 29.01.24 misiunea de audit intern "Evaluarea CIM în cadrul AAC"</p> <p>Aspecte de îmbunătățire: Autoritatea Aeronautica Civila: .</p>		
IV. ACTIVITĂȚI DE CONTROL								
SNCI 10. Tipurile activităților de control								
43.	Entitatea publică dispune de proceduri proprii pentru fiecare dintre următoarele procese / domenii:			<p>Agentia Nationala Transport Auto: Implementarea Sistemului de Management al Calității conform cerințelor standardului ISO 9001:2015 (SMC), a condus la descrierea proceselor de către unele subdiviziuni conform cerințelor SMC.</p>				

evidență contabilă	✓			Ordin nr.56 din 12.04.2022,,Politica de contabilitate''. Ordin nr.136 din 07.07.2016 cu privire la organizarea procesului bugetar.	4			Autoritatea Aeronautica Civila: Politica de contabilitate aprobată prin Ordinul AAC nr. 48/INT din 12.04.2022 Agentia Nationala Transport Auto: Politica de contabilitate a ANTA
achiziții publice;	✓			A fost aprobată componența Grupului de lucru pentru achiziții cu stabilirea atribuțiilor acestora Planul de achiziții anual aprobat și plasat pe pagina web a MIDR	4			Autoritatea Aeronautica Civila: Regulamentul cu privire la procesul de achiziționare publică a bunurilor/lucrărilor/serviciilor în cadrul Autorității Aeronautice Civile aprobat prin Ordinul AAC nr.41/INT din 29.03.2022. Agentia Nationala Transport Auto: PO-01 Aprovizionarea cu bunuri și servicii
administrare patrimoniu	✓				4			Autoritatea Aeronautica Civila: Sistemul informațional Soft 1-C, Inventarierea anuală
tehnologii informaționale	✓				3		1	Autoritatea Aeronautica Civila: Ordinul MF nr.209/2015 cu privire la aprobarea setului metodologic privind elaborarea, aprobarea și modificarea bugetului. AAC urmează să elaboreze PI-PB (procedura internă aplicabilă procesului bugetar), în care urmează a fi punctate pe deplin elementele de control la toate etapele.
protecția datelor cu caracter personal	✓				4			Autoritatea Aeronautica Civila: Conform Politicii de securitate a datelor cu caracter personal în cardul AAC aprobate prin Ordinul AAC nr. 138/INT din 03.08.2018.

	procesele de bază/operationale specifice activității entității	✓				4		<p>Autoritatea Aeronautica Civila: Manualul de management al AAC</p> <p>Agentia Nationala Transport Auto: PO-01 Analiza, evaluare a riscurilor și planificare a controalelor; PO-02 Înregistrarea dosarelor contravenționale și evidență executării amenzilor; PO-03 Notificarea și înregistrarea activităților de autoservice; PO-04 Autorizarea activității de inspecție tehnică periodică a vehiculelor; PO-05 Repartizarea autorizațiilor CEMT; PO-06 Înregistrarea operatorilor de transport în Registre de stat; PO-07 Reprezentarea ANTA în instanțele de judecată; PO-08 Eliberarea actelor permesive; PO-09 Efectuarea controalelor la sediile operatorilor de transport rutier; PO-10 Examinarea contravențiilor; PO- 12 Eliberarea certificatelor de competență profesională; PO-13 Autorizarea activității de cântărire a vehiculelor rutiere în vederea eliberării certificatului internațional de cântărire a vehiculului rutier.</p>
44.	Entitatea publică dispune de activități de control al accesului (fizic sau electronic) la resurse, valori materiale, mijloace financiare, programe, baze de date, etc.?	✓				4		<p>Autoritatea Aeronautica Civila: -</p> <p>Agentia Nationala Transport Auto: Regulament privind accesul în sediu</p>

45.	Entitatea publică dispune de mecanisme de raportare a excepțiilor, erorilor și iregularităților către superiori?	✓				3	1	Autoritatea Aeronautică Civilă: Salariații, deosebit de comunicările pe care le realizează în legătură cu atingerea obiectivelor față de care sunt responsabili, au și posibilitatea ca, pe baza unor proceduri distincte, să semnaleze neregularități/erori fără ca astfel de semnalări să atragă un tratament inechitabil sau discriminatoriu față de salariatul care se conformează unor astfel de proceduri, potrivit următoarelor: prin Ordinul AAC nr. 10/INT din 17.01.2022 a fost actualizat Ordinul AAC nr. 102/INT din 22 mai 2019 cu privire la Regulamentul cu privire la asigurarea realizării măsurilor de integritate instituțională în cadrul AAC Manualul de management al AAC
SNCI 11. Documentarea proceselor								
46.	Entitatea publică a identificat și dispune de o listă a tuturor proceselor de bază?	✓				3	1	Autoritatea Aeronautică Civilă: AAC dispune de o majoritatea proceselor, care se regăsește în Manualul de Management al subdiviziunilor.
47.	Fiecare subdiviziune structurală și-a descris narativ și/sau grafic procesele de bază?	✓				3	1	Autoritatea Aeronautică Civilă: Suplimentar descrierilor din Manualele de Management ale subdiviziunilor, sunt aprobate și implementate un și de proceduri interne specifice diverselor procese. Urmează a fi descrise toate procesele grafic pe fiecare subdiviziune. Agentia Nationala Transport Auto: Prin HG 890/2023 a fost modificată structura și organigrama Agenției Naționale Transport Auto
48.	Entitatea publică revizuieste și, după caz, ajustează anual descrierile proceselor sale de bază? În cazul în care descrierile proceselor de bază au fost ajustate, care au fost motivele:	✓				4		

	reorganizarea entității publice	✓				4			Autoritatea Aeronautica Civila: Procesul de reorganizare în urma HG581/2022, urmează sa fie redactat Manualul de Management Agentia Nationala Transport Auto: Prin HG 890/2023 a fost modificată HG 151/2022 cu privire la organizarea și funcționarea Agenției Naționale Transport Auto.
	schimbarea managementului	✓				3		1	Autoritatea Aeronautica Civila: -
	altele (indicați motivul)	✓				4			Autoritatea Aeronautica Civila: Modificări/ noi reglementări, noi atribuții Agentia Navala: Modificarea cadrului normativ în domeniul transportului naval (ex. HG nr. 441/2023, HG nr. 413/2023, HG nr. 1035/2023, ș.a.)
SNCI 12. Divizarea obligațiilor și responsabilităților									
49.	Funcțiile de inițiere, verificare, avizare și aprobare a tranzacțiilor sunt funcții separate și exercitate de persoane diferite?	✓				4			Autoritatea Aeronautica Civila: Conform atributiilor
50.	Entitatea publică a identificat lista funcțiilor sensibile (expuse semnificativ riscurilor de fraudă și corupție, care au atribuții de control și / sau efectuează activitatea în relație directă cu beneficiarii - cetățenii sau agenți economici)?	✓				3		1	Autoritatea Aeronautica Civila: În conformitate cu prevederile Regulamentului cu privire la asigurarea realizării măsurilor de integritate instituțională în cadrul AAC. A fost elaborat ordinul 72/INT din 07.02.2023 cu privire la aprobarea procedurii privind funcțiile sensibile.
51.	Entitatea publică a elaborat și implementează o politică adecvată de gestionare a funcțiilor sensibile în vederea diminuării/evitării riscurilor asociate acestor funcții?	✓				2		2	Autoritatea Aeronautica Civila: În conformitate cu prevederile Regulamentului cu privire la asigurarea realizării măsurilor de integritate instituțională în cadrul AAC. Agentia Nationala Transport Auto: Specialiștii din cadrul Direcției servicii publice Inspectorii din cadrul subdiviziunilor de control al ANTA. membrii grupului de lucru privind achizițiile. Agentia pentru Supraveghere Tehnica: Se află în proces de elaborare.

	Dacă DA, enumerați măsurile de gestionare a funcțiilor sensibile				monitorizarea strictă și permanentă				Agentia Nationala Transport Auto: Specialiștii din cadrul Direcției servicii publice Inspectorii din cadrul subdiviziunilor de control al ANTA. membrii grupului de lucru privind achizițiile. Agentia Navala: Verificarea angajaților Divizarea responsabilităților
107.	Persoanele care ocupă funcții sensibile sunt periodic evaluate sau verificate?	✓				3	1		Autoritatea Aeronautica Civila: În conformitate cu prevederile Regulamentului cu privire la asigurarea realizării măsurilor de integritate instituțională în cadrul AAC. A fost elaborat ordinul 72/INT din 07.02.2023 cu privire la aprobarea procedurii privind funcțiile sensibile.
Opinia auditului intern						Aprecierea conformitatii: Autoritatea Aeronautica Civila: Partial conform Argumentarea nivelului de conformitate: Autoritatea Aeronautica Civila: Având în vedere perioada efectiv activă a auditorului intern în cadrul entității, reieșind din data ocupării postului (12.12.23), o opinie a auditorului intern cu referire la eficiența activităților de control existente la data raportată nu este. În acest scop a fost inițiată din 29.01.24 misiunea de audit intern "Evaluarea CIM în cadrul AAC" Aspecte de îmbunătățire: Autoritatea Aeronautica Civila: .			
V. INFORMAȚIA ȘI COMUNICAREA									
SNCI 13. Informația									
52.	Entitatea publică a stabilit cantitatea, calitatea și periodicitatea, precum și sursele și destinatarii informațiilor?	✓				4			Autoritatea Aeronautica Civila: Soft intern e_Management
53.	Entitatea publică produce și transmite informații corecte, clare, utile, complete și la timp?	✓				4			Autoritatea Aeronautica Civila: Verificarea, tehnoredactarea lingvistică a corespondenței de iesire; Verificarea adreselor destinatarilor și expedierea corespondenței.

54.	Colectarea, prelucrarea, consolidarea, transmiterea și stocarea informațiilor se realizează în sistem informațional pentru domeniile:							Autoritatea Aeronautica Civila: Sisteme informaționale specializate. SIA GEAP
	economico-financiar	✓				4		Autoritatea Aeronautica Civila: Sisteme informaționale specializate.
	managementul resurselor umane	✓				3	1	Autoritatea Aeronautica Civila: -
	operaționale	✓				4		Autoritatea Aeronautica Civila: Sisteme informaționale specializate. SIA GEAP
55.	Cadrul normativ și reglementările interne cu privire la primirea, expedierea, înregistrarea, repartizarea și arhivarea corespondenței sînt cunoscute și aplicate în practică de către toți angajații?	✓				4		Autoritatea Aeronautica Civila: Soft intern e_Management și Reglementările interne aferente fiecărei subdiviziuni ale AAC
SNCI 14. Comunicarea								
56.	Structura organizațională asigură funcționarea circuitelor și fluxurilor informaționale necesare supravegherii și realizării activităților?	✓				4		Autoritatea Aeronautica Civila: Soft intern e_Management; e-mail. Agentia Nationala Transport Auto: Sistem informațional managementul documentelor
57.	În entitatea publică există sisteme eficiente și eficace de comunicare internă și externă, ce asigură o circulație rapidă, completă și în termen a informațiilor?	✓				4		Autoritatea Aeronautica Civila: Soft intern e_Management; e-mail. Agentia Nationala Transport Auto: Sistem intern de comunicare
58.	Entitatea publică dispune de un sistem informațional pentru circulația documentelor / corespondenței?	✓			e-Administrare Managementul Documentelor	4		Autoritatea Aeronautica Civila: Soft intern e_Management; SIA GEAP Agentia Nationala Transport Auto: Sistem informațional managementul documentelor

59.	Managerii entității publice comunică angajaților sarcinile și responsabilitățile aferente sistemului de control intern managerial?	✓				4		<p>Autoritatea Aeronautica Civila: Descrierea responsabilităților sefilor de subdiviziuni privind comunicarea controlului intern managerial. Urmărirea selectivă a comunicării sarcinilor prin intermediul sistemului informațional e management. Se elaborează Planul de activitate aprobat de managerul entității. Monitorizarea realizării Planului se efectuează prin raportarea lunară către managerul entității.</p> <p>Agentia Nationala Transport Auto: Sistem informațional managementul documentelor</p>
60.	Entitatea publică a instituit mecanisme și proceduri de comunicare și raportare a suspiciunilor de fraudă și corupție?	✓				4		<p>Autoritatea Aeronautica Civila: -</p>
	Daca DA, enumerați-le.	A fost aprobat Ordinul nr. 42/2023, cu privire la desemnarea persoanei responsabile de recepționarea, înregistrarea dezvăluirilor interne și întreprinderea acțiunilor de examinare și soluționare a acestora, precum și ținerea Registrului dezvăluirilor practicilor ilegale și al avertizărilor de integritate		<p>Autoritatea Aeronautica Civila: Prin Ordinul AAC nr. 252/INT din 22.11.2022 a fost actualizat Ordinul AAC nr. 102/INT din 22 mai 2019 cu privire la Regulamentul cu privire la asigurarea realizării măsurilor de integritate instituțională în cadrul AAC și a fost completat cu un capitol cu reguli privind prevenirea fraudei și managementul riscurilor de fraudă. Ordinul a fost plasat pe e-management , unde angajații au luat act de cunoștință.</p> <p>Agentia Nationala Transport Auto: Linia specializată anticorupție; Registrul de declarare a cazurilor de influență necorespunzătoare; Registrul privind avertizorii de integritate; Registrul cu privire la conflictul de interese; Registrul cadourilor.</p> <p>Agentia Navala: Ordin ANRM nr. 23/2021 cu privire la aprobarea Politicii antifraudă și anticorupție în cadrul ANRM</p> <p>Agentia pentru Supraveghere Tehnica: Linia verde</p>				

Opinia auditului intern	<p>Aprecierea conformitatii: Conform</p> <p>Argumentarea nivelului de conformitate: În cadrul MIDR este un sistem de management al documentelor eficient, iar toate deficiențele tehnice semnalate sunt înlăturate în cel mai scurt timp.</p> <p>Aspecte de îmbunătățire: 1. Modificarea parlolelor de acces la fiecare 3 luni.</p>	<p>Aprecierea conformitatii: Autoritatea Aeronautica Civila: Conform</p> <p>Argumentarea nivelului de conformitate: Autoritatea Aeronautica Civila: Având în vedere perioada efectiv activă a auditorului intern în cadrul entității, reieșind din data ocupării postului (12.12.23), o opinie a AI cu referire la: ● nivelul în care sunt stabilite principalele surse de informații necesare îndeplinirii atribuțiilor angajaților AAC, a cantității, calității, periodicității, surselor și destinatarilor de informații, a acțiunilor necesare pentru producerea, transmiterea și primirea operativă a informațiilor respective; ● nivelul de eficiență a sistemului de comunicare internă și externă, dacă acesta asigură o circulație rapidă, completă și în termen a informațiilor, atât pe orizontală, cât și pe verticală, și invers pentru exercitarea de către angajați a atribuțiilor de serviciu, la data raportată nu este. În acest scop a fost inițiată din 29.01.24 misiunea de audit intern "Evaluarea CIM în cadrul AAC"</p> <p>Aspecte de îmbunătățire: Autoritatea Aeronautica Civila: .</p>
--------------------------------	--	---

VI. MONITORIZAREA

SNCI 15. Monitorizarea continuă

61.	Entitatea publică întreprinde acțiuni de dezvoltare a controlului intern managerial?	✓				4			<p>Autoritatea Aeronautica Civila: da Agentia Nationala Transport Auto:</p>
-----	--	---	--	--	--	---	--	--	---

	Daca Da, enumerați.				revizuirea proceselor interne, identificarea proceselor care nu au fost descrise, etc.			<p>Autoritatea Aeronautica Civila: 1.Punerea în practică a cadrului normativ aferent dezvoltării CIM 2.Creșterea gradului de conformitate a sistemului CIM în raport cu SNCI 3.Dezvoltarea pregătirii profesionale a angajaților în domeniul CIM, înțelegerea că managementul controlului nu este un tip nou de activități de control, ci un sistem de management care să implice toate nivelurile de management și personal.</p> <p>Agentia Nationala Transport Auto: În luna noiembrie 2023 auditorii organismului de certificare SRAC, care este unul din cele mai importante organisme de certificare din România, membru al Rețelei Internaționale de Certificare IQNet (International Certification Network), au confirmat corespunderea Sistemului de Management al Calității ANTA la Standardul Internațional ISO 9001:2015.</p> <p>Agentia Navala: Ordin ANRM nr. 65-P/2023 cu privire la organizarea, menținerea și dezvoltarea sistemului de control intern managerial în cadrul ANRM</p> <p>Agentia pentru Supraveghere Tehnica: Dispoziții, ordine.</p>
62.	Entitatea publică a desemnat o persoană sau subdiviziune organizațională responsabilă de coordonarea activităților de organizare și dezvoltare a controlului intern managerial?	✓				4		<p>Autoritatea Aeronautica Civila: Ordin nr.78/INT din 08.04.2021a fost numit responsabil de coordonare directorul adjunct.</p> <p>Agentia Nationala Transport Auto: Desemnat responsabil de coordonare a procesului de organizare, menținere și dezvoltare a sistemului de control intern managerial Direcția analiza a riscurilor, planificare și raportare, ordinul nr. 361 din 21.12.2022.</p> <p>Agentia pentru Supraveghere Tehnica: Audit intern</p>

63.	Reclamațiile din partea cetățenilor sunt utilizate pentru a identifica și corecta deficiențele în sistemul de control intern managerial?	✓				2		2	<p>Autoritatea Aeronautica Civila: - Agentia Nationala Transport Auto: În conformitate cu prevederile Ordinului Directorului Nr. 334/2022, efectuează periodic chestionarea clienților în vederea evaluării serviciilor prestate de ANTA. Urmare ultimei chestionări efectuate, 89 % dintre participanți au evaluat utilitatea informației publicată pe paginile oficiale ale ANTA cu „Excelent”, „Foarte bine” și „Bine”. Au avut posibilitatea să menționeze sugestii sau/și să lase comentarii. Pentru completarea și/sau modificarea activității de prestare a serviciilor. TOTAL 56 sugestii și propuneri, care au fost analizate și unele implementate Agentia Navala: Nu au fost astfel de reclamații</p>
64.	Au fost supuse, în ultimii trei ani, auditului intern, auditului extern sau inspectării financiare procesele din următoarele domenii:								<p>Autoritatea Aeronautica Civila: - Agentia Nationala Transport Auto: HCC nr.27/2023 HCC nr. 4 /2022 HCC nr.17/2021 HCC nr.16/2021</p>
	financiar - contabil	✓				4			<p>Autoritatea Aeronautica Civila: A fost efectuat control financiar de la Inspekția Financiară . A fost Curtea de Conturi care au auditat rapoartelor financiare consolidate ale Ministerului Infrastructurii și Dezvoltării Regionale încheiate la 31 decembrie 2022.2023 Agentia Nationala Transport Auto: HCC nr.27/2023 HCC nr. 4 /2022 HCC nr.17/2021 HCC nr.16/2021 Agentia Navala: CCRM: Hotărârea nr.22 din 27 mai 2022 Hotărârea nr.27 din 30 mai 2023</p>
	achiziții publice	✓				3		1	<p>Autoritatea Aeronautica Civila: - Agentia Nationala Transport Auto: HCC nr.27/2023 HCC nr. 14 /2022 HCC nr.17/2021 HCC nr.16/2021 Agentia Navala: CCRM: Hotărârea nr.17 din 29 aprilie 2021</p>

	administrare a activelor	✓				2		2	Autoritatea Aeronautica Civila: - Agentia Nationala Transport Auto: HCC nr.27/2023 HCC nr. 14 /2022 HCC nr.17/2021 HCC nr.16/2021
	tehnologii informaționale	✓				3		1	Autoritatea Aeronautica Civila: - Agentia Nationala Transport Auto: HCC nr.27/2023 HCC nr. 14 /2022 HCC nr.17/2021 HCC nr.16/2021 Agentia Navala: CCRM: Hotărârea nr.14 din 26 aprilie 2022 Hotărârea nr.45 din 25 august 2022
64.	1. Sunt supuse auditului intern sistemele, procesele și activitățile din cadrul entității publice? Dacă DA, prin care din următoarele forme a fost asigurat auditul intern:	✓			audit de conformitate	4			Autoritatea Aeronautica Civila: In cadrul AAC Direcția management al siguranței si conformității a asigurat auditul proceselor de activitate la subdiviziuni Agentia Navala: Misiunea de audit de asigurare „Evaluarea procesului de stabilire și plată a drepturilor salariale angajaților”; Misiunea de audit de asigurare „Evaluarea procesului de primire, înregistrare, repartizare și expediere a corespondenței Agentia pentru Supraveghere Tehnica: motivul vacansia funcției de audit intern
	de subdiviziunea de audit intern instituită în structura organizațională	✓				4			
	prin asociere	✓				3		1	
	pe bază de contract	✓				1		3	
65.	Recomandările auditorilor externi și auditorilor interni, precum și prescripțiile inspectărilor financiare sunt implementate/soluționate corespunzător?	✓				2		2	Autoritatea Aeronautica Civila: In conformitate cu prescripțiile emise au fost soluționate parțial recomandările . Agentia Nationala Transport Auto: Desemnat responsabil de coordonare a procesului de organizare, menținere și dezvoltare a sistemului de control intern managerial Direcția analiza a riscurilor, planificare și raportare, ordinul nr. 361 din 21.12.2022.

66.	Cu referire la anul de raportare, indicați numărul recomandărilor:	20 de recomandări de audit extern (Curtea de Conturi) Recomandările auditului intern urmează a fi implementate pe parcursul anului 2024		<p>Autoritatea Aeronautica Civila: Hotărârile Curții de Conturi cu nr.27 /2023 nu statuează careva recomandări aferente activității Autorității Aeronautice Civile.</p> <p>Agentia Navala: 10- În contextul efectuării de către CCRM a auditului rapoartelor financiare consolidate ale Ministerului Infrastructurii și Dezvoltării Regionale pentru anul 2022, de către ANRM, în limita competențelor, a fost completat Planul de acțiuni privind implementarea recomandărilor și prezentat prin nr. 03-181 din 24 mai 2023. Prin nr. 03-311 din 12 septembrie 2023 și nr. 07 - 433 din 06.12.2023 în adresa MIDR a fost prezentat raportul actualizat privind realizarea Planului de acțiuni pentru implementarea recomandărilor în cadrul Agenției Navale a Republicii Moldova din Raportul auditului performanței cu tema: „Măsurile întreprinse și resursele investite în implementarea și dezvoltarea Sistemului informațional automatizat de gestionare și eliberare a actelor permissive (SIA GEAP) contribuie la atingerea scopului și obiectivelor stabilite?”, aprobat prin Hotărârea Curții de Conturi nr.14 din 26 aprilie 2022.</p>
	a) de audit extern:			
	- oferite	20		<p>Autoritatea Aeronautica Civila: 0 Agentia Nationala Transport Auto: 3 Agentia Navala: 9 Agentia pentru Supraveghere Tehnica: 0</p>
	- implementate integral	14		<p>Autoritatea Aeronautica Civila: 0 Agentia Nationala Transport Auto: 3 Agentia Navala: 10 Agentia pentru Supraveghere Tehnica: 0</p>
	b) de audit intern:			

- oferite	9		Autoritatea Aeronautica Civila: 0 Agentia Nationala Transport Auto: 2 Agentia Navala: 12 Agentia pentru Supraveghere Tehnica: 24
- implementate integral	0		Autoritatea Aeronautica Civila: 0 Agentia Nationala Transport Auto: 2 Agentia Navala: 12 Agentia pentru Supraveghere Tehnica: 0

Opinia auditului intern	<p>Aprecierea conformitatii: Conform</p> <p>Argumentarea nivelului de conformitate: În cadrul misiunii de audit intern „Evaluarea procesului de prelucrare a datelor cu caracter personal în cadrul Ministerului Infrastructurii și Dezvoltării Regionale” au fost oferite 9 recomandări, care urmează să fie implementate în anul 2024. Monitorizarea implementării recomandărilor oferite de CCRM, cât și raportarea acestora se efectuează în mare parte conform termenilor stabiliți.</p> <p>Aspecte de îmbunătățire: 1. Îmbunătățirea comunicării cu entitățile subordonate în vederea raportării recomandărilor CCRM implementate.</p>	<p>Aprecierea conformitatii: Autoritatea Aeronautica Civila: Partial conform</p> <p>Argumentarea nivelului de conformitate: Autoritatea Aeronautica Civila: Având în vedere perioada efectiv activă a auditorului intern în cadrul entității, reieșind din data ocupării postului (12.12.23), o opinie a auditorului intern cu referire la alinierea sistemului existent de monitorizare la practica SNCI la data raportată nu este. În acest scop a fost inițiată din 29.01.24 misiunea de audit intern "Evaluarea CIM în cadrul AAC"</p> <p>Aspecte de îmbunătățire: Autoritatea Aeronautica Civila: .</p>
--------------------------------	---	--

VII. PATRIMONIU, FINANȚE ȘI TEHNOLOGII INFORMAȚIONALE

Planificarea și executarea bugetului

67.	Cerințele aferente procesului bugetar sunt respectate?	✓				4		<p>Autoritatea Aeronautica Civila: În scopul elaborării și prezentării propunerilor/estimărilor de buget AAC se ghidează de prevederile Legii finanțelor publice și responsabilității bugetar-fiscale nr. 181/2014, de particularitățile Ministerului Finanțelor privind elaborarea și prezentarea propunerilor/estimărilor de buget.</p> <p>Agentia Nationala Transport Auto: Legea 181/2014</p>
-----	--	---	--	--	--	---	--	---

68.	Au fost luate toate măsurile necesare pentru colectarea veniturilor?	✓				4		<p>Autoritatea Aeronautica Civila: conform cadrului legal</p> <p>Agentia Nationala Transport Auto: Pentru anul 2023 au fost planificate venituri din prestarea serviciilor cu plată în sumă de 15000,0 mii lei și au fost realizate în sumă de 11450 mii lei, la nivel 76,30%. Acest fapt reflectă impactul consecințelor conflictului din regiune asupra activității transporturilor rutiere, ca rezultat s-a diminuat solicitarea serviciilor cu plată prestate de ANTA (cartele tahografe, certificate de competență).</p>
69.	Mijloacele financiare au fost cheltuite în limita alocațiilor și conform destinației aprobate?	✓				4		<p>Autoritatea Aeronautica Civila: Pentru anul 2023 au fost executate 107025 mii lei din care 42 mii lei au fost transferate la buget din colectarea veniturilor.</p>
70.	Planurile de activitate a entității publice includ costurile financiare ale acțiunilor propuse?	✓				3	1	<p>Autoritatea Aeronautica Civila: Planul de activitate propriu zis nu include expres costul financiar al acțiunilor. Bugetul AAC la componenta de bază presupune finanțarea integrală a activităților AAC în decursul anului.</p> <p>Agentia Navala: Plan întocmit conform formatului solicitat de MIDR</p>
71.	Entitatea publică evaluează, monitorizează și raportează performanța financiară (în baza indicatorilor bugetului anual)?	✓				4		<p>Autoritatea Aeronautica Civila: Conform documentelor: Propuneri de buget pentru anul 2023 și estimări pentru anii 2024-2025 Raport de performanța la situația din 31.12.2023</p>

Opinia auditului intern	<p>Aprecierea conformitatii: Conform</p> <p>Argumentarea nivelului de conformitate: În cadrul Serviciului audit intern a fost angajat auditor intern principal la data de 24.07.2024, iar până la 31 decembrie 2023, capitolul Finanțe nu a fost supus evaluării, iar opinia auditorului nu poate fi expusă.</p> <p>Aspecte de îmbunătățire: Implementarea recomandărilor aferente evaluării Rapoartelor financiare MIDR oferite de Curte de Conturi conform termenilor stabiliți.</p>				<p>Aprecierea conformitatii: Autoritatea Aeronautica Civila: Conform</p> <p>Argumentarea nivelului de conformitate: Autoritatea Aeronautica Civila: Perioada efectiv activă a AI în cadrul AAC (data ocupării postului -12.12.23) e insuficientă pentru exprimarea unei opinii realistă asupra situației existente privind patrimoniul, finanțele și TI. Aceasta va fi exprimată de către SAI AAC urmare a misiunii de audit intern "Evaluarea CIM în cadrul AAC" inițiată din 29.01.24. Pe aspectul subpct.68 opinia auditorului urmează a fi expusă în Raportul auditului intern pentru misiunea preconizată pentru sem.2.2024 cu tema "Evaluarea procesului de gestionare (planificare, acumulare și utilizare) a veniturilor aferente mijloacelor colectate de către AAC pe perioada 2022-2023" (prevăzut la pct.2.1. din Planul SAI AAC 2024 aprobat pe 10.01.24)</p> <p>Aspecte de îmbunătățire: Autoritatea Aeronautica Civila: .</p>			
	Evidența contabilă și patrimoniu							

72.	Entitatea publică a aprobat politicile contabile?	✓				4			Autoritatea Aeronautica Civila: Ordinul AAC nr. 48/INT din 22.04.2022
73.	Toate tranzacțiile sunt înregistrate în evidența contabilă pe măsura efectuării acestora?	✓				4			Autoritatea Aeronautica Civila: Se ține evidența lunară a înregistrărilor contabile prin întocmirea notelor de contabilitate, și raportare trimestrială către MIDR
74.	Există activități de control, care să asigure că doar plățile legale sunt acceptate?	✓				4			Autoritatea Aeronautica Civila: Se definitivează procedurile interne aferente procesului bugetar
75.	Datele financiar-contabile, cuprinse în registrele contabile, sunt verificate și reconciliate periodic?	✓				4			Autoritatea Aeronautica Civila: Datele financiar-contabile sunt verificate trimestrial, pe măsura efectuării analizei executării indicatorilor de buget și prezentării rapoartelor financiare.
	Dacă DA, indicați periodicitatea							lunar	Autoritatea Aeronautica Civila: trimestrial Agentia Nationala Transport Auto: Anual de către Curtea de Conturi Agentia Navala: 6 luni, 9 luni, anul, la necesitate Agentia pentru Supraveghere Tehnica: Lunar, la închiderea perioadei lunare

76.	Se efectuează inventarierea anuală a conturilor de activ și pasiv cu înregistrarea în evidența contabilă a rezultatelor?	✓				4			Autoritatea Aeronautica Civila: Inventarierea anuală se efectuează prin metoda clasică, pe elemente separate de activ și pasiv, cu înregistrarea rezultatelor în evidența contabilă/Ordin 223INT din 27.10.2023 Cu privire la inventarierea patrimoniului AAC
77.	Rapoartele financiare au fost elaborate și prezentate în termen?	✓				4			Autoritatea Aeronautica Civila: Rapoartele financiare se prezintă în termenii stabiliții de MIDR
78.	Rapoartele financiare conțin informații complete despre venituri, cheltuieli, active financiare, imobilizări corporale, datorii, garanții, obligațiuni pe termen lung?	✓				4			Autoritatea Aeronautica Civila: Rapoartele financiare contine toata informatia
79.	Evidența mijloacelor fixe este asigurată prin ținerea fișelor de evidență a acestora?	✓				4			Autoritatea Aeronautica Civila: Prin Programul „Contabilitatea pentru instituțiile bugetare”, Prin Programul Automatizat 1-C
	Dacă Da, sunt respectate instrucțiunile de completare a acestora?	✓				4			Autoritatea Aeronautica Civila: Conform cerintelor programului
80.	Este estimată corect valoarea fiecărui mijloc fix?	✓				3	1		Autoritatea Aeronautica Civila: Este necesara reevaluarea unor mijloacelor fixe
81.	Transmiterea, casarea, vânzarea, darea în locațiune a mijloacelor fixe este documentată și efectuată cu acordul organului ierarhic superior / fondatorului?	✓				4			Autoritatea Aeronautica Civila: Casarea mijloacelor fixe în anul 2023 au fost aprobate de către MIDR, in urma procesului verbal .
Opinia auditului intern		Aprecierea conformitatii: Conform				Aprecierea conformitatii: Autoritatea Aeronautica Civila: Conform			
		Argumentarea nivelului de conformitate: În cadrul Serviciului audit intern a fots angajat auditor intern principal la data de 24.07.2024, iar până la 31 decembrie 2023, capitolul Finanțe nu a fost supus evaluării, iar opinia auditorului nu poate fi expusă.				Argumentarea nivelului de conformitate: Autoritatea Aeronautica Civila: O opinie generală, aferentă conformității evidenței contabile, auditorul intern și-a format în urma examinării: ● informației documentare specificate la subpct.72; ● informațiilor financiare (subpct.77-81) datorită accesului obținut în SIA FMIS (privind raportarea financiară)			
		Aspecte de îmbunătățire: -				Aspecte de îmbunătățire: Autoritatea Aeronautica Civila: .			
Achiziții publice și executarea contractelor									

82.	Entitatea publică dispune de un plan anual de achiziții publice, aprobat de managerul entității publice?	✓				4			Autoritatea Aeronautica Civila: Planul de achiziții pentru anul 2023 a fost publicat pe pagina oficială , inclusiv cu modificările ulterioare. Agentia Navala: https://www.narm.md/wp-content/uploads/2023/12/Plan-Achizitii-Publice-2023-actualizat1.signed.pdf
83.	Înainte de încheierea contractului, entitatea publică evaluează capacitatea furnizorului de a-și îndeplini angajamentul, inclusiv prin oferirea unei garanții de bună execuție de către furnizor?	✓				2	2		Autoritatea Aeronautica Civila: La necesitate se solicită garanția de bună execuție față de AAC Agentia Navala: Pentru achizițiile publice de valoare mare
84.	Entitatea publică respectă reglementările pentru atribuirea contractelor de achiziții publice, inclusiv procesul de evaluare a ofertelor din punct de vedere tehnic al achiziției?	✓				4			Autoritatea Aeronautica Civila: Conform cadrului legal
85.	În procesul de achiziții, au fost respectate termenele limită pentru fiecare etapă?	✓				4			Autoritatea Aeronautica Civila: Conform cadrului legal
86.	Entitatea publică păstrează documentația aferentă fiecărei achiziții, inclusiv deciziile cu privire la rezultatele selectării ofertei/ofertelor câștigătoare?	✓				4			Autoritatea Aeronautica Civila: Conform cadrului legal
87.	Contractul încheiat corespunde prevederilor ofertei câștigătoare?	✓				4			Autoritatea Aeronautica Civila: Conform cadrului legal
88.	Entitatea publică a solicitat garanția de bună execuție pentru contractele a căror valoare este mai mare decât cuantumulurile stabilite de legislație?	✓				3	1		Autoritatea Aeronautica Civila: Conform cadrului legal Agentia Navala: Pentru achizițiile publice de valoare mare
89.	Contractele sunt executate în termen și în limita valorii acestora ?	✓				4			Autoritatea Aeronautica Civila: Contractele sunt executate în termen și nu depășesc suma contractată.
90.	În momentul recepționării bunurilor / serviciilor / lucrărilor, înainte de acceptarea facturii / procesului-verbal de recepție, se verifică fizic respectarea condițiilor contractuale cu privire la descriere, cantitate, standard, preț?	✓				4			Autoritatea Aeronautica Civila: -

91.	Sunt verificate datele cu privire la preț, cantitate, calitate, cheltuieli de transport, termen de plată din facturile / procesele-verbale de recepție ale furnizorilor cu datele din contractul de achiziție?	✓				4			Autoritatea Aeronautica Civila: Conform cadrului legal
92.	Soldul creanțelor și datoriilor cu termenul de prescripție expirat este nul?	✓				4			Autoritatea Aeronautica Civila: -În scop de recuperare a creanțelor au fost inițiate și sunt pe rol mai multe litigii în instanțele judecătorești. Soldul lor se află la cont extrabilanțier.
	Dacă Nu, indicați cuantumul creanțelor și datoriilor cu termenul de prescripție expirat (mii lei), precum și măsurile întreprinse.								Autoritatea Aeronautica Civila: În scop de recuperare a creanțelor au fost inițiate și sunt pe rol mai multe litigii în instanțele judecătorești. Soldul lor se află la cont extrabilanțier.
93.	Sunt instituite proceduri de monitorizare a creanțelor și datoriilor?	✓				3	1		Autoritatea Aeronautica Civila: -
	Dacă Da, enumerați-le.				prin acte de verificare reciprocă				Autoritatea Aeronautica Civila: Sunt în proces de judecata sau la examinare Agentia Nationala Transport Auto: Inventarierea anuală; Anual se întocmesc acte de verificare cu prestatorii de bunuri și servicii. Agentia pentru Supraveghere Tehnica: ACTE DE VERIFICARE RECIPROCE
Opinia auditului intern		Aprecierea conformitatii: Conform Argumentarea nivelului de conformitate: Misiunea de audit intern „Evaluarea procesului de achiziție„ este planificată pentru perioada aprilie-iunie 2024. Astfel opinia de audit pe acest aspect, în perioada de raportare nu poate fi expusă. Aspecte de îmbunătățire: -				Aprecierea conformitatii: Autoritatea Aeronautica Civila: Conform Argumentarea nivelului de conformitate: Autoritatea Aeronautica Civila: Aferent achizițiilor publice și executării contractelor opinia AI, fie și generală, nu este, având în vedere perioada efectiv activă în cadrul entității (data ocupării postului - 12.12.23). Aspecte de îmbunătățire: Autoritatea Aeronautica Civila: .			
Salarizarea									

94.	Există o divizare între funcțiile de înregistrare a timpului de muncă și funcțiile de calcul a salariului?	✓				4		Autoritatea Aeronautica Civila: Conform Fișelor de post înregistrarea timpului de muncă se efectuează de serviciul resurse umane iar calcularea salarialului de specialistul din direcția supraveghere economică și management financiar.
95.	Salariile de bază sunt aprobate de către managerul entității publice și/sau stabilite prin contract de muncă?	✓				4		Autoritatea Aeronautica Civila: Salariile de bază sunt stabilite conform schemei de încadrare aprobate de MIDR și coordonate cu Min Fin, respectiv emise ordin pentru fiecare angajat Agentia Nationala Transport Auto: Schema de încadrare pentru anul 2023 a ANTA este aprobată de către Ministerul Infrastructurii și Dezvoltării Regionale și înregistrată la Ministerul Finanțelor nr. 08/48 din 20.01.2023.
96.	Sporurile, premiile și alte drepturi salariale sunt aprobate de către managerul entității publice?	✓				4		Autoritatea Aeronautica Civila: Pentru fiecare angajat este emis ordinul cu stabilirea sporului semnat de către managerul entității. Premiile și alte sporuri sunt aprobate de către managerul AAC.
97.	Soldul datoriilor privind retribuirea muncii este nul (cu excepția datoriilor pentru luna decembrie)?	✓				4		Autoritatea Aeronautica Civila: Datoriile salariale sunt doar pentru luna decembrie 2023.
	Dacă Nu, descrieți cauza și indicați:							
	a) cuantumul acestora (mii lei)							
	b) perioada formării							

Opinia auditului intern	<p>Aprecierea conformitatii: Conform</p> <p>Argumentarea nivelului de conformitate: În cadrul Serviciului audit intern a fost angajat auditor intern principal la data de 24.07.2024, iar până la 31 decembrie 2023, capitolul Finanțe nu a fost supus evaluării, iar opinia auditorului nu poate fi expusă.</p> <p>Aspecte de îmbunătățire: -</p>	<p>Aprecierea conformitatii: Autoritatea Aeronautica Civila: Conform</p> <p>Argumentarea nivelului de conformitate: Autoritatea Aeronautica Civila: AI nu are formată o opinie la aspectul conformității sistemului de salarizare aplicabil în cadrul AAC, având în vedere perioada efectiv activă în cadrul entității (data ocupării postului - 12.12.23). Un aspect al acestui domeniu urmează a fi evaluat în cadrul misiunii de audit intern cu tema "Evaluarea conformității decontării cheltuielilor privind deplasările de serviciu înregistrate în 2023", preconizată pentru 07-09.2024 (prevăzut la pct. 2.1. din Planul SAI AAC 2024 aprobat pe 10.01.24)</p> <p>Aspecte de îmbunătățire: Autoritatea Aeronautica Civila: .</p>
--------------------------------	---	---

Tehnologii informaționale

98.	În cadrul entității publice există o divizare a sarcinilor între programatori și utilizatori de programe/aplicații?	✓				4			Autoritatea Aeronautica Civila: Exista
99.	Personalului, responsabil de tehnologii informaționale, îi este interzis să inițieze tranzacții și să efectueze schimbări în fișierele de referință?	✓				4			Autoritatea Aeronautica Civila: da
100.	Sunt cerute parole unice și confidentiale pentru accesarea sistemelor de tehnologii informaționale, programelor/aplicațiilor?	✓				4			Autoritatea Aeronautica Civila: Mereu sunt schimbate parolele
101.	Sunt parolele schimbate la intervale regulate de timp, precum și sunt anulate pentru angajații care nu mai activează în cadrul entității publice?	✓				4			Autoritatea Aeronautica Civila: da
102.	Angajații au acces numai la acele programe/aplicații, care sunt necesare în vederea îndeplinirii sarcinilor?	✓				4			Autoritatea Aeronautica Civila: da
103.	Se efectuează periodic copii de rezervă ale fișierelor de date în locații, diferite de cele originale?	✓				4			Autoritatea Aeronautica Civila: da
104.	Sunt evaluate periodic activitățile de control din cadrul programelor / aplicațiilor? Dacă Da, indicați periodicitatea.	✓				1	2	1	Autoritatea Aeronautica Civila: Conform condițiilor contractuale și celor de mentenanță.

	Dacă Da, indicați periodicitatea.	la necesitate	Agentia Nationala Transport Auto: Inventarierea anuală. Monitoring permanent asupra tehnicii de calcul și a programelor.
Opinia auditului intern	<p>Aprecierea conformitatii: Conform</p> <p>Argumentarea nivelului de conformitate: În cadrul misiunii de audit intern „Evaluarea procesului de prelucrare a datelor cu caracter personal în cadrul Ministerului Infrastructurii și Dezvoltării Regionale”, s-a constatat că în cadrul entității sunt respectate toate cerințele din domeniul Tehnologiilor informaționale.</p> <p>Aspecte de îmbunătățire: Angajarea unui specialist IT pentru a fortifica Serviciul tehnologiei informației și comunicațiilor.</p>	<p>Aprecierea conformitatii: Autoritatea Aeronautica Civila: Conform</p> <p>Argumentarea nivelului de conformitate: Autoritatea Aeronautica Civila: Opinia generală cu referire la aplicabilitatea TI de către/în cadrul AAC, AI și-a format-o în urma examinării normelor interne existente în acest sens și a măsurilor realizate de către AAC în vederea implementării recomandărilor auditului public extern pe aspectul TI</p> <p>Aspecte de îmbunătățire: Autoritatea Aeronautica Civila: .</p>	

Andrei Spînu

/

/