



CURTEA DE CONTURI A REPUBLICII MOLDOVA

HOTĂRÂRE A nr. 52

din 30 septembrie 2024

**cu privire la Raportul misiunii de follow-up
privind evaluarea nivelului de implementare a recomandărilor înaintate prin Hotărârea
Curții de Conturi nr.82 din 28 decembrie 2020, precum și a recomandărilor tangențiale
problemelor abordate în cadrul acesteia, înaintate prin alte Hotărâri ale Curții aferente
domeniului TI**

Curtea de Conturi, cu participarea Secretarei de stat a Guvernului, dna Ana Calinici; Secretarului de stat al Ministerului Afacerilor Interne, dl Andrei Cecoltan; Secretarei generale a Ministerului Culturii, dna Ana Varzari; Secretarului de stat al Ministerului Sănătății, dl Alexandru Gasnaș; directorului Instituției Publice „Agenția de Guvernare Electronică”, dl Andrei Prisacar; directorului general al Agenției Geodezie, Cartografie și Cadastru, dl Ivan Danii; directorului general al Biroului Național de Statistică, dl Oleg Cara; directorului adjunct al Agenției Naționale Transport Auto, dl Ion Bocancea; directorului Agenției de Administrare a Instanțelor Judecătorești, dl Sorin Popescu; directorului adjunct al Agenției Resurse Informaționale Juridice, dl Nicolai Bujor; directoarei interimare a Instituției Publice „Centrul de Tehnologii Informaționale în Finanțe”, dna Elena Saharneau; directorului Serviciului Tehnologii Informaționale al Ministerului Afacerilor Interne, dl Ion Botnari; șefei Direcției monitorizare și control din cadrul Cancelariei de Stat, dna Tatiana Fondos; șefei Direcției evidență contabilă din cadrul Direcției generale management instituțional a Ministerului Finanțelor, dna Diana Cazacu; șefului Direcției dezvoltare instituțională a Serviciului Fiscal de Stat, dl Andrei Duca; șefului Direcției dezvoltare și securitate informațională a Serviciului Vamal, dl Vitalie Stratan; șefului Serviciului managementul informațional integrat de mediu și comunicații al Ministerului Mediului, dl Anatolie Andrițchi; șefului Direcției înștiințare, sisteme informaționale și comunicații din cadrul Inspectoratului General pentru Situații de Urgență, dl Victor Gorca; șefului Serviciului Tehnologii Informaționale și Comunicații din cadrul Inspectoratului General pentru Migrație, dl Ștefan Fodor, precum și a altor persoane responsabile din cadrul entităților vizate, în conformitate cu prevederile art.3 alin.(1) și art.5 alin.(1) lit. a) din Legea privind organizarea și funcționarea Curții de Conturi a Republicii Moldova nr.260 din 07.12.2017¹, a examinat Raportul misiunii de follow-up *privind evaluarea nivelului de implementare a recomandărilor înaintate prin Hotărârea Curții de Conturi nr.82 din 28 decembrie 2020, precum și a recomandărilor tangențiale problemelor abordate în cadrul acesteia, înaintate prin alte Hotărâri ale Curții aferente domeniului TI.*

Misiunea a fost realizată conform Programului activității de audit al Curții de Conturi pe anul 2024², având drept scop evaluarea modului în care au fost abordate și implementate recomandările înaintate de Curtea de Conturi, evaluarea măsurilor întreprinse de către entitățile vizate de auditul precedent pentru implementarea recomandărilor și executarea cerințelor înaintate

¹ Legea privind organizarea și funcționarea Curții de Conturi a Republicii Moldova nr.260 din 07.12.2017 (în continuare – Legea nr.260 din 07.12.2017).

² Programul activității de audit pe anul 2024, aprobat prin Hotărârea Curții de Conturi nr.55 din 15.12.2023 (cu modificările ulterioare).

prin Hotărârea Curții de Conturi nr.82/2020³, precum și a recomandărilor similare/tangențiale tematicii respective înaintate prin alte Hotărâri ale Curții aferente domeniului TI și, după caz, a rezultatelor obținute, cu identificarea factorilor care au condiționat neimplementarea recomandărilor înaintate și cu oferirea sugestiilor de îmbunătățire corespunzătoare.

Activitatea a fost efectuată în conformitate cu Cadrul Declarațiilor Profesionale ale INTOSAI, pus în aplicare de Curtea de Conturi⁴.

Examinând Raportul misiunii de follow-up, Curtea de Conturi

A CONSTATAT:

măsurile întreprinse de factorii decizionali ai entităților vizate în dispozitivul Hotărârii Curții de Conturi nr.82/2020 în perioada 2021-2024 (I semestru) au fost centrate pe consolidarea cadrului normativ aferent funcționării și utilizării sistemelor informaționale (în continuare – SI) implementate, asigurării integrității și plenitudinii resurselor informaționale, inclusiv prin contabilizarea acestora în modul stabilit, asigurării valorificării SI și, respectiv, a resurselor investite în crearea/menținerea și dezvoltarea acestora etc.

Totodată, unele acțiuni realizate de părțile implicate, deși au fost orientate spre implementarea recomandărilor, nu au fost suficiente și, după caz, eficiente în deplină măsură pentru a elimina integral deficiențele constatate, fapt ce a condiționat persistența problemelor abordate de auditul precedent și în perioada de referință, cu impact nefast asupra rezultatelor scontate. Carențele și neajunsurile atestate în cadrul misiunii de follow-up au fost condiționate inclusiv de capacitățile instituționale insuficiente în materie de reglementare și aplicare a cadrului normativ în domeniul TIC, de imperfecțiunea cadrului normativ aferent domeniului, de insuficienta monitorizare și implicare a factorilor de decizie responsabili etc.

Reieșind din cele expuse, în temeiul art.14 alin.(2), art.15 lit. d), art.34 alin. (2¹) și art.37 alin.(2) din Legea nr.260 din 07.12.2017, Curtea de Conturi

HOTĂRĂȘTE:

1. Se aprobă Raportul misiunii de follow-up privind evaluarea nivelului de implementare a recomandărilor înaintate prin Hotărârea Curții de Conturi nr.82 din 28 decembrie 2020, precum și a recomandărilor tangențiale problemelor abordate în cadrul acesteia, înaintate prin alte Hotărâri ale Curții aferente domeniului TI, anexat la prezenta Hotărâre.

2. Prezenta Hotărâre și Raportul de audit se remit:

2.1. **Parlamentului Republicii Moldova**, pentru informare și examinare, după caz, în cadrul Comisiei parlamentare de control al finanțelor publice;

2.2. **Președintelui Republicii Moldova**, pentru informare;

2.3. **Guvernului Republicii Moldova**, pentru informare și luare de atitudine în vederea monitorizării asigurării implementării recomandărilor de audit.

3. Se reiterează următoarele recomandări de audit, stabilindu-se un termen de implementare a acestora de 12 luni, și anume⁵:

3.1. recomandarea nr.2 din Raportul de audit aprobat prin Hotărârea Curții de Conturi nr.82/2020, pentru: **Consiliul Concurenței; Comisia Electorală Centrală; Ministerul**

³ Hotărârea Curții de Conturi nr.82 din 28 decembrie 2020 „Pentru aprobarea Raportului auditului performanței „În ce mod activitățile realizate pentru crearea/elaborarea, implementarea și gestionarea sistemelor informaționale în sectorul public contribuie la utilizarea eficientă a resurselor alocate în acest scop?”, în continuare – Hotărârea Curții de Conturi nr.82/2020, după caz, Raportul de audit aprobat prin Hotărârea Curții de Conturi nr.82/2020.

⁴ Hotărârea Curții de Conturi nr.2 din 24.01.2020 „Cu privire la Cadrul Declarațiilor Profesionale ale INTOSAI”, cu modificările ulterioare.

⁵ Compartimentul I din Tabelul expus în Anexa nr.2 la Raportul misiunii de follow-up aprobat prin prezenta Hotărâre.

Afacerilor Interne; Ministerul Educației și Cercetării; Ministerul Culturii; Ministerul Sănătății; Ministerul Mediului; Instituția Publică „Agenția de Investiții”, Agenția Geodezie, Cartografie și Cadastru; Agenția Națională Transport Auto; Centrul Tehnologii Informaționale și Comunicaționale în Educație; Inspectoratul de Stat al Muncii; Compania Națională de Asigurări în Medicină; Agenția de Administrare a Instanțelor Judecătorești; Biroul Național de Statistică;

3.2. recomandarea nr.3 din Raportul de audit aprobat prin Hotărârea Curții de Conturi nr.82/2020, pentru: Ministerul Sănătății; Ministerul Educației și Cercetării; Ministerul Culturii; Ministerul Mediului; Agenția Națională Transport Auto; Inspectoratul de Stat al Muncii;

3.3. recomandarea nr.4 din Raportul de audit aprobat prin Hotărârea Curții de Conturi nr.82/2020, pentru: Ministerul Afacerilor Interne; Inspectoratul General pentru Migrație; Inspectoratul General pentru Situații de Urgență; Serviciul Tehnologii Informaționale al Ministerului Afacerilor Interne; Agenția Resurse Informaționale Juridice;

3.4. recomandarea nr.6 din Raportul de audit aprobat prin Hotărârea Curții de Conturi nr.82/2020, pentru: Ministerul Finanțelor, în comun cu Instituția Publică „Centrul Tehnologii Informaționale în Finanțe”;

3.5. recomandarea nr.8 din Raportul de audit aprobat prin Hotărârea Curții de Conturi nr.82/2020, pentru Ministerul Sănătății;

3.6. recomandarea nr.9 din Raportul de audit aprobat prin Hotărârea Curții de Conturi nr.82/2020, pentru: Ministerul Finanțelor, în comun cu Cancelaria de Stat, Ministerul Sănătății și Ministerul Afacerilor Interne;

3.7. recomandarea nr.1.2 din Raportul de audit aprobat prin Hotărârea Curții de Conturi nr.45/2022, pentru: Ministerul Dezvoltării Economice și Digitalizării și Instituția Publică „Agenția de Guvernare Electronică”;

3.8. recomandarea nr.5 din Raportul de audit aprobat prin Hotărârea Curții de Conturi nr.45/2022⁶, pentru: Cancelaria de Stat, în comun cu „Instituția Publică „Agenția de Guvernare Electronică”;

3.10. recomandarea nr.7.1 din Raportul de audit aprobat prin Hotărârea Curții de Conturi nr.45/2022, pentru Instituția Publică „Agenția de Guvernare Electronică”;

3.10. recomandarea nr.7.4 din Raportul de audit aprobat prin Hotărârea Curții de Conturi nr.45/2022, pentru Instituția Publică „Agenția de Guvernare Electronică”;

3.11. recomandarea nr.7.6 din Raportul de audit aprobat prin Hotărârea Curții de Conturi nr.45/2022, pentru: Instituția Publică „Agenția de Guvernare Electronică”, în comun cu Cancelaria de Stat;

3.12. recomandarea nr.8.1 din Raportul de audit aprobat prin Hotărârea Curții de Conturi nr.45/2022, pentru Ministerul Finanțelor;

3.13. recomandarea nr.8.2 din Raportul de audit aprobat prin Hotărârea Curții de Conturi nr.45/2022, pentru: Ministerul Finanțelor, în comun cu Instituția Publică „Agenția de Guvernare Electronică” și Agenția Achiziții Publice;

4. Prin prezenta Hotărâre se exclud din regim de monitorizare ca urmare a implementării, pierderii actualității, după caz, reiterării recomandărilor prin prezenta Hotărâre a Curții de Conturi, după cum urmează⁷:

⁶ Hotărârea Curții de Conturi nr.45 din 25.08.2022 „Cu privire la Raportul auditului performanței: „Sistemele informaționale implementate în sectorul public contribuie la un management eficient și sigur al documentelor?”, în continuare – Hotărârea Curții de Conturi nr.45/2022, după caz, Raportul de audit aprobat prin Hotărârea Curții de Conturi nr.45/2022.

⁷ Anexa nr.2 la Raportul misiunii de follow-up aprobat prin prezenta Hotărâre a Curții de Conturi.

- 4.1. Hotărârea Curții de Conturi nr.82/2020 – integral;
- 4.2. Hotărârea Curții de Conturi nr.45/2022 – în partea ce ține de recomandările cu numerele: 1.2; 5; 7.1; 7.4; 7.6; 7.7; 8.1 și 8.2 din Raportul de audit aprobat prin Hotărârea respectivă;
- 4.3. Hotărârea Curții de Conturi nr.27/2017⁹ – în partea ce ține de recomandările cu numerele: 5.2; 5.8; 5.17; 5.19 și 5.20 din Raportul misiunii aprobat prin Hotărârea respectivă;
- 4.4. Hotărârea Curții de Conturi nr.15/2019¹⁰ – în partea ce ține de recomandările cu numerele: 6; 7 și 9 din Raportul de audit aprobat prin Hotărârea respectivă;
- 4.5. Hotărârea Curții de Conturi nr.62/2022¹¹ – în partea ce ține de recomandarea cu numărul 14 din Raportul de audit aprobat prin Hotărârea respectivă.
5. Prezenta Hotărâre intră în vigoare din data publicării în Monitorul Oficial al Republicii Moldova și poate fi contestată cu o cerere prealabilă la autoritatea emitentă în termen de 30 de zile de la data publicării. În ordine de contencios administrativ, Hotărârea poate fi contestată la Judecătoria Chișinău, sediul Râșcani (MD-2068, mun. Chișinău, str. Kiev nr.3), în termen de 30 de zile din data comunicării răspunsului cu privire la cererea prealabilă sau din data expirării termenului prevăzut pentru soluționarea acesteia.
6. Curtea de Conturi va fi informată semestrial, în termen de 12 luni din data publicării Hotărârii în Monitorul Oficial al Republicii Moldova, despre acțiunile întreprinse de autoritățile vizate în punctul 3 din prezenta Hotărâre pentru implementarea recomandărilor.
7. Hotărârea și Raportul misiunii de follow-up privind evaluarea nivelului de implementare a recomandărilor înaintate prin Hotărârea Curții de Conturi nr.82 din 28 decembrie 2020, precum și a recomandărilor tangențiale problemelor abordate în cadrul acesteia, înaintate prin alte Hotărâri ale Curții aferente domeniului TI se plasează pe site-ul oficial al Curții de Conturi (<https://www.ccrm.md/ro/decisions>).

Viorel CHETRARU,
Vicepreședinte

⁹ Hotărârea Curții de Conturi nr.27 din 19.06.2017 „Cu privire la aprobarea Raportului auditului privind evaluarea nivelului de implementare a cerințelor și recomandărilor de audit înaintate prin Hotărârea Curții de Conturi nr.57 din 05.11.2013”.

¹⁰ Hotărârea Curții de Conturi nr.15 din 27.03.2019 „Cu privire la aprobarea Raportului misiunii de follow-up al auditului TI „Cum se asigură protecția datelor cu caracter personal în domeniul asistenței medicale primare, prelucrate în cadrul sistemelor informaționale automatizate?””.

¹¹ Hotărârea Curții de Conturi nr.62 din 20.12.2022 „Cu privire la Raportul auditului performanței: „Acțiunile aferente obiectivelor specifice ale Programului național de control al cancerului, realizate în perioada 2017-2022 (I semestru) de autoritățile responsabile, contribuie la atingerea rezultatelor așteptate?””.