

**Anexă nr. 1**  
**la Decizia Consiliului Raional Hîncești**  
**nr.02/17 din 26 martie 2018**

**PLAN DE ACȚIUNI**  
**pentru implementarea Programului de dezvoltare a controlului financiar public intern pentru anii 2018-2020**  
**pentru autoritățile publice locale de nivelul II conform Hotărîrii Guvernului nr.124 din 02.02.2018**  
**și Legii nr.229 din 23.09.2010**

| Nr. crt.  | Denumirea acțiunilor  | Termen de realizare | Indicatori de rezultat   | Responsabili de realizare   |
|---|---|---------------------|--|---|
| <b>1</b>  | <b>2</b>  | <b>3</b>            | <b>4</b>   | <b>5</b>  |
| <b>Obiectivul II. Dezvoltarea sistemelor curente de management financiar și control</b> |   |                     |  |   |
| 1.  | Procesul de autoevaluare, raportare a sistemului de management financiar și control, precum și procesul de emitere a declarației privind buna guvernare | Anual               | 100% de entități vizate au elaborat Raportul privind organizarea și funcționalitatea sistemului de management financiar și control;<br>100 % de entități vizate au emis și au publicat Declarația privind buna guvernare | APL și Entitățile publice de nivelul II                             |
| 2.  | Raportarea activității de audit intern și Raportarea funcționalității sistemului de management financiar și control în entitățile publice de nivelul II | Anual               | 100 % din subdiviziunile de audit intern au elaborat și au prezentat Raportul de activitate, inclusiv privind funcționalitatea managementului financiar și controlului   | Subdiviziunea de audit intern;<br>Entitățile publice de nivelul II; |
| <b>Obiectivul III. Consolidarea funcției de audit intern</b>                            |   |                     |  |   |

| <b>1</b> | <b>2</b>   | <b>3</b> | <b>4</b>  | <b>5</b>  |
|----------|--|----------|---|---|
| 1.       | Consolidarea auditului intern din sectorul public  | 2020     | Completarea și formarea subdiviziunii de AI;<br>Conducători ai subdiviziunilor de audit intern instruiți și certificați | Entitățile publice                                    |
| 2.       | Elaborarea și punerea în aplicare a programului de asigurare și îmbunătățire a calității activității de audit intern | 2019     | Program elaborat/revizuit și aprobat  | Entitățile publice;<br>Subdiviziunea de audit intern. |
|          |  | 2020     | 100% de evaluări interne a activității de AI realizate  |   |

Contrasemnează:

**Secretarul  
Consiliului Raional Hîncești**

**Elena MORARU TOMA**