

Raport anual de performanță la situația din 31 decembrie 2023

	Cod
Autoritatea bugetară	0203
Instituția bugetară	00325
Grupa principală, grupa, subgrupa	0112
Program	05
Subprogram	01
I. Informație generală	
Scop	Dezvoltarea și fortificarea politicii în domeniul finanțelor publice
Obiective	<p>1. Îmbunătățirea procesului bugetar prin respectarea disciplinei bugetare și consolidarea procesului de planificare multianuală cu atingerea unei consistențe maxime a legii bugetare anuale cu CBTM;</p> <p>2. Promovarea măsurilor de politici fiscale și vamale, care să asigure edificarea unui sistem fiscal just și eficient orientat spre dezvoltarea mediului de afaceri, asigurarea sustenabilității bugetare și creșterea economică durabilă;</p> <p>3. Asigurarea finanțării necesităților bugetare la costuri și riscuri minime;</p> <p>4. Gestionarea prudentă și transparentă a finanțelor publice prin sistemul trezorerial al Ministerului Finanțelor;</p> <p>5. Crearea cadrului necesar pentru implementarea managementului bazat pe principiile bune guvernări prin dezvoltarea sistemelor de control intern managerial și audit intern;</p> <p>6. Perfecționarea mecanismelor de analiză a riscurilor bugetar-fiscale, și monitoringul financiar al ÎS și SC cu capital integral sau majoritar de stat;</p> <p>7. Constituirea unui cadru normativ performant în domeniul contabilității și auditului în sectorul corporativ;</p> <p>8. Perfecționarea sistemului electronic de achiziții publice;</p> <p>9. Dezvoltarea unui sistem de salarizare care va asigura un nivel adecvat de remunerare, motivare și performanță a personalului din sectorul bugetar;</p> <p>10. Promovarea actelor normative aferente sectorului financiar bancar și nebancar;</p> <p>11. Asigurarea procesului de dezvoltare profesională a funcționarilor publici în cadrul ministerului.</p>

Descriere succintă	<p>Subprogramul cuprinde activitățile Ministerului Finanțelor în domeniile:</p> <ul style="list-style-type: none"> - finanțe publice; a) bugetar; b) datoria sectorului public, garanții de stat și recreditarea de stat; c) activele și patrimoniul statului; d) cheltuieli capitale publice; - impozite și taxe; - vamal; - contabilitate și raportare în sistemul bugetar; - contabilitate și audit în sectorul corporativ; - achiziții publice; - control financiar public intern; - salarizarea în sectorul bugetar; - sectorul financiar-bancar și nebancar. 						
--------------------	---	--	--	--	--	--	--

II. Indicatorii de performanță

Categorie	Cod	Denumirea	Unitatea de măsură	2023			Devieri Valoarea (+-)
				Aprobat	Executat	7 (6-5)	
1	2	3	4	5	6	7 (6-5)	
r1		Legea bugetară anuală consistentă cu CBTM la venituri	devieri (+,-),%	5	1,2	-3,80	
r2		Legea bugetară anuală consistentă cu CBTM la cheltuieli	devieri (+,-),%	5	0,03	-4,97	
r3		Pondere serviciului datoriei de stat în veniturile totale ale Bugetului de Stat cu excepția granturilor	%	8,8	8,9	0,1	
r4		Gradul de menținere a plafonului trimestrial privind deficitul total de casă al guvernului general	%	100	100		
r6		Pondere entităților monitorizare de către Ministerul Finanțelor în totalul întreprinderilor de stat și societăților comerciale cu capital integral sau majoritar de stat	%	91,5	91,6	0,1	
r8		Gradul de executare a veniturilor bugetului de stat	%	100	98,2	-1,8	

De r

r9	Gradul de executare a cheltuielilor bugetului de stat	%	97	96	-1
r10	Gradul de executare a veniturilor bugetelor UAT	%	100	98,2	-1,8
r11	Gradul de executare a cheltuielilor bugetelor UAT	%	95	91,2	-3,8
r14	Gradul de executare a bugetului oferit pentru asistența externă în cadrul programelor de cooperare transfrontalieră și transnațională	%	75	70,9	-4,10
r16	Ponderea activităților realizate din totalul activităților propuse în contractele de asistență tehnică aferente programelor de cooperare transfrontalieră și transnațională	%	75	73,4	-1,60
r18	Ponderea funcționalităților în cadrul sistemului electronic pentru tipurile de proceduri și instrumente specifice de atribuire, de la planificare până la managementul contractelor	%	50	50	
o5	Convenția de evitare a dublei impuneri și a Protocoloalelor la acestea negociată/renegociată	unități	5	4	-1
o9	Numărul activităților de instruire în domeniul controlului financiar public intern desfășurate	număr	4	12	8
o13	Numărul actelor legislative/normative în domeniul controlului financiar public intern elaborate/actualizate	număr	1	1	
o14	Numărul actelor normative în domeniul contabilității și auditului în sectorul corporativ elaborate	unități	2	8	6
o16	Numărul proiectelor finanțate din surse externe monitorizate	unități	90	120	30
o17	Numărul proiectelor de investiții capitale monitorizate	unități	59	78	19
o24	Numărul de contracte de achiziții publice înregistrate în trezoreriile regionale	unități	100000	82042	-17958
o28	Numărul activităților de instruire internă desfășurate	număr	5	5	
o31	Numărul actelor normative în domeniul achizițiilor publice elaborate	număr	2	2	
o34	Numărul de analize/studii relevante din domeniul fiscal și vamal elaborate	unități	3	8	5
o38	Numărul actelor normative în sectorul financiar bancar și nebancar promovate	număr	3	5	2

De produs

o42	Numărul de subdiviziuni de audit intern din sectorul public supuse evaluării externe	număr	2	3	1
o43	Soldul datoriiilor cu termen de achitare expirat (arierate) pe bugetul de stat	mii lei	0	8177,4	8177,4
o44	Riscurile asociate întreprinderilor de stat și societăților comerciale cu capital integral sa.1 majoritar de stat estimate	set	1	1	
o45	Cadrul normativ fiscal și vamal ajustat prin prisma proiectelor de acte normative ce rezultă din obiectivele politicii fiscale și vamale	unități	6	9	3
o47	Raportul anual consolidat privind controlul financiar public intern	număr	1	1	
o48	Numărul mediu de ofertanți la o procedură competitivă	unități	3	3,65	0,65
o49	Versiunea platformei de vânzare directă a VMS persoanelor fizice lansată în operare	număr	1	0	-1
e2	Nivelul vărsării în buget a dividendelor și defalcărilor comparativ cu cel aprobat în Legea bugetului de stat pe anul respectiv	%	100	100,2	0,2
e5	Gradul de valorificare a mijloacelor financiare destinate dezvoltării capacităților profesionale	%	100	100	
De eficiență					

Raport anual de performanță la situația din 31 decembrie 2023

Autoritatea publică	Ministerul Finanțelor	0203
Instituția	Serviciul Fiscal de Stat, Serviciul Vamal	0063, 0065
Subgrupa	Servicii bugetar-fiscale	0112
Program	Managementul finanțelor publice	05
Subprogram	Administrarea veniturilor publice	02
I. Informație generală		
Scop	Asigurarea colecțiilor transparente, integrale și în timp util a veniturilor bugetare prin sporirea conformării voluntare a contribuabililor, facilitarea comerțului internațional și combaterea fraudei și a traficului ilicit de mărfuri	
Obiective (pe termen mediu, cu accent pe anul pentru care se aprobă programul)	<p>I. Administrarea fiscală:</p> <ol style="list-style-type: none"> Executarea planului de venituri pentru toate bugetele componente ale BPN la nivel de 100%; Creșterea calității serviciilor fiscale pentru asigurarea eficientizării administrării fiscale; Consolidarea managementului de conformare fiscală; Modernizarea controlului fiscal; Dezvoltarea unui sistem eficient de gestionare a restanțelor. <p>II. Administrare vamală:</p> <ol style="list-style-type: none"> Executarea planului de venituri la BPN la nivel de 100%; Facilitarea comerțului transfrontalier și simplificarea procedurilor vamale; Prevenirea și combaterea tentativelor de introducere în țară a mărfurilor suspecte a fi contrafăcute și a operelor pirat; Perfecționarea sistemului de management al personalului și asigurarea unui comportament integru a colaboratorilor vamali. 	
Descriere succintă	<p>Pe segmentul administrării fiscale programul cuprinde activități legate de:</p> <ul style="list-style-type: none"> perfecționare și modernizare a procedurilor de administrare fiscală prin diminuarea costurilor și promovarea continuă a spiritului de conformare binevolă a contribuabililor la onorarea obligațiilor fiscale; monitorizare și control al unor procese instituționale ale Serviciului Fiscal de Stat cum sunt: eficiența efectuării controalelor fiscale, a implementării măsurilor de executare silită a obligațiilor fiscale, a procedurilor de administrare a contribuabililor întru majorarea gradului de conformare voluntară a acestora la declararea și achitarea obligațiilor fiscale, eficacitatea serviciilor electronice prestate în rezultatul implementării noilor tehnologii informaționale. <p>Pe segmentul administrării vamale programul cuprinde activități legate de:</p> <ul style="list-style-type: none"> facilitarea traficului legal de mărfuri peste frontiera vamală; micșorarea timpului și costurilor aferente operațiunilor de import, export și tranzit prin simplificarea și automatizarea procedurii de vămure; asigurarea contracarării fraudelor vamale și prevenirii tentativelor de eschivare a taxelor vamale și impozitelor de către agenții economici și persoane fizice; perfecționarea continuă a personalului, inclusiv pentru sporirea integrității profesionale. 	

II. Indicatorii de performanță									
Categorie	Cod	Denumirea			Unitatea de măsură	2023			Devieri Valoarea (+-)
						Approbat	Executată	6	
1	2			3	4	5	6	7 (6-5)	
	r7	Cota declarațiilor vamale de import direcționate pentru control fizic			%	10	4,5	-5,5	
	r8	Cota declarațiilor vamale de export direcționate pentru control fizic			%	8	2,3	-5,7	
	r9	Rezultativitatea efectuării controlului vamal ulterior			%	81	95	14	
	r10	Gradul de realizare a planului de încasări a veniturilor de către Serviciul Vamal			%	100	97	-3	
	r13	Cota declarațiilor vamale perfecțiate electronic la export			%	100	100		
	r14	Cota declarațiilor vamale perfecțiate electronic la import			%	65	100	35	
	r15	Ponderea dărilor de seamă prezentate în mod automatizat, în baza utilizării tehnologiilor informaționale, în totalul dărilor de seamă prezentate (declarații electronice)			%	60	96,4	36,4	
	r19	Ponderea femeilor încadrate în activitatea vamală			%	36	33	-3	
	r20	Ponderea echipamentelor de casă și control intergrate în MEV din totalul echipamentelor de casă și control înregistrate			%	30	37,8	7,8	
De rezultat									

De produs	r21	Pondere facturilor fiscale emise în E-factură în totalul facturilor fiscale emise	%	5	35,6	30,6
	r22	Sporirea recuperării benevole a obligațiilor restante în totalul restanțelor înregistrate	%	20	41,5	21,5
	r23	Reducerea numărului de contribuabili care înregistrează obligații aferente plăților salariale achitate sub media stabilită la începutul perioadei de gestiune	%	10	17	7
	o4	Numărul cazurilor de reținere a mărfurilor suspecte a fi contrafăcute	unități	50	136	86
	o8	Numărul agenților economici beneficiari de proceduri simplificate inclusiv c.i statut AEO	unități	130	145	15
	o9	Numărul de ore de dezvoltare pentru un colaborator vamal	ore	40	40	
	o12	Numărul de accesări ale website-ului SV	număr	360000	3849406	3489406
	o14	Reducerea numărului de certificate eliberate contribuabilului	%	5	4,1	-0,9
	e5	Costul administrării vamale la un leu de venituri	lei	0,018	0,022	0,004
	e8	Pondere corespondenței electronice în total corespondenței SFS (în contextul digitalizării)	%	60	75,8	15,8
De eficiență	e9	Numărul sondajelor efectuate pentru aprecierea performanței SFS	număr	5	4	-1
	e10	Pondere respondenților satisfăcuți de calitatea serviciilor prestate de către SFS în total respondenți (persoane fizice și persoane juridice)	%	75	79	4

Raport anual de performanță la situația din 31 decembrie 2023

Autoritatea publică		Ministerul Finanțelor				0203	
Instanța		Inspekția Financiară				00524	
Subgrupa		Servicii bugetar-fiscale				0112	
Program		Managementul finanțelor publice				05	
Subprogram		Inspekția financiară				04	
I. Informații generale							
Scop		Protecția în ereselor financiare publice ale statului prin asigurarea utilizării legale, conforme și transparente a banilor publici					
Obiective (pe termen mediu, cu accent pe anul pentru care se aprobă programul)		Asigurarea controlului financiar privind conformitatea operațiunilor și tranzacțiilor ce țin de gestionarea resurselor bugetului public național și patrimoniului public					
Descriere		Subprogramul cuprinde activitățile Inspekției Financiare legate de: - inspecția financiară a operațiunilor și a tranzacțiilor privind respectarea cadrului normativ în domeniul bugetar și economico-financiar; - detectarea prejudiciilor/irregularităților la entitățile supuse inspecției (controlului) financiare, pe aspectele prevăzute de legislația în vigoare și recuperarea prejudiciilor depistate.					
II. Indicatorii de performanță							
Categorie	Cod	Denumirea	Unitatea de măsură	2023			Devieri Valoarea (+-)
				Aprobat	Efectuat	7 (6-5)	
1	2	3	4	5	6	7 (6-5)	
De rezultat	r1	Ponderele inspecțiilor financiare efectuate față de Program	%	100	99,6	-0,4	
	r2	Gradul de acoperire cu inspecții financiare a instituțiilor finanțate de la BPN	%	38	15	-23	
	r4	Gradul de acoperire cu inspecții financiare a întreprinderilor de stat, municipale, societăți comerciale, în al căror capital statul deține o colă-partie	%	18	13,3	-4,7	
	o1	Numărul de inspecții financiare efectuate conform Programului de activitate	unități	720	557	-163	
De eficiență	e1	Ponderele acoperirii pagubelor, încasării sumelor calculate la buget	%	25	4,4	-20,6	
	e2	Volumul mijloacelor financiare supuse inspecției financiare în raport cu bugetul public național	%	60	82,4	22,4	

Raport anual de performanță la situația din 31 decembrie 2023

Autoritatea publică	Ministerul Finanțelor			0203		
Instituția	Agenția Achiziții Publice			00633		
Subgrupa	Alte servicii generale			0133		
Program	Managementul finanțelor publice			05		
Subprogram	Administrarea achizițiilor publice			08		
I. Informație generală						
Scop	Asigurarea implementării conforme legislației în domeniul achizițiilor publice și analiza sistemului de achiziții					
Obiective (pe termen mediu, cu accent pe anul pentru care se aprobă programul)	<ol style="list-style-type: none"> 1. Monitorizarea conformității procedurilor de achiziții publice desfășurate de către autoritățile contractante; 2. Sporirea capacităților reprezentanților autorităților contractante care desfășoară proceduri de achiziții publice; 3. Implementarea sistemului de certificări și atestări în domeniul achizițiilor publice. 					
Descriere	<p>Programul cuprinde activitățile Agenției Achiziții Publice legate de:</p> <ul style="list-style-type: none"> - monitorizarea conformității desfășurării procedurilor de achiziție publică și efectuarea analizei sistemului de achiziții publice; - organizarea seminarelor de instruire în domeniul achizițiilor publice, inclusiv prin acordarea ajutorului metodologic și a consultațiilor; - implementarea sistemului de certificare a specialiștilor în domeniul achizițiilor publice; - elaborarea propunerilor de modificare și completare a legislației în domeniul achizițiilor publice; - editarea Buletinului achizițiilor publice. 					
II. Indicatorii de performanță						
Categorii	Cod	Denumirea	Unitatea de măsură	2023		
				Aprobat	Executat	Devieri
1	2	3	4	5	6	7 (6-5)
	r5	Documentele model și formularele standard necesare pentru implementarea Legii privind achizițiile publice revizuite/modificate, aprobate	%	7	1	-6
	r7	Propuneri de ajustare a cadrului normativ în domeniul achizițiilor publice elaborate	unități	3	7	4
rezultat	r8	Propuneri de ajustare/modernizare a achizițiilor publice electronice	unități	1	1	

De	r9	Ponderea procedurilor de achiziții publice desfășurate prin publicarea anunțului de participare	%	80	92,97	12,97	
	r10	Ponderea procedurilor de achiziții publice evaluate din numărul total de proceduri desfășurate (corectitudinea inițierii și desfășurării)	%	30	28,92	-1,08	
De produs	o1	Numărul persoanelor instruite în domeniul achizițiilor publice	unități	500	3547	3047	
	o2	Numărul Buletinelor Achizițiilor Publice elaborate	unități	50	103	53	
	o4	Numărul dărilor de seamă privind procedurile de achiziții publice recepționate	set	5000	9669	4669	
	o8	Program național de instruire în domeniul achizițiilor publice elaborat sau actualizat	unități	1	1		
	o11	Set minim de indicatori de risc definit/actualizat	unități	1	1		
	o12	Numărul deciziilor de atribuire și modificare a contractelor de achiziții publice recepționate de la autoritățile contractante	set	5000	9902	4902	
	o13	Numărul deciziilor prelucrate în conformitate cu factorii de risc identificați	unități	1000	2904	1904	
	o14	Numărul rapoartelor de monitorizare cu propuneri de remedieri	unități	400	226	-174	
	o16	Puncte de vedere/explicații privind modul de aplicare a cadrului legal	set	20	90	70	
	o17	Numărul orelor de instruire desfășurate în domeniul achizițiilor publice	ore	60	67	7	
	o18	Numărul de rapoarte privind activitatea în domeniul achizițiilor publice	număr	4	6	2	
	o19	Numărul de specialiști certificați în domeniul achizițiilor publice	număr	100	0	-100	
	De	e1	Ponderea economiilor rezultate ca urmare a desfășurării achizițiilor publice de lucrări	%	5	18,14	13,14