



MINISTERUL TINERETULUI ȘI SPORTULUI



CENTRUL NAȚIONAL DE FORMARE ȘI
PERFECTIONARE A ANTRENORILOR

NR.....³¹.....¹19.01.2021.....

PROGRAM DE DEZVOLTARE A SISTEMULUI DE CONTROL INTERN MANAGERIAL

Obiectivul programului: implementarea standardelor de control intern managerial la nivelul CNFPA



Nr. crt.	Standardul	Directii de actiune	Actiuni	Cine raspunde	Termen
0	1	2	3	4	5
I. MEDIUL DE CONTROL					
1.	Etica, integritatea	Asigurarea condițiilor necesare cunoașterii de către salariații instituției, a prevederilor actelor normative care reglementează comportamentul acestora la locul de muncă, precum și prevenirea și raportarea fraudelor și neregulilor	Monitorizarea respectării normelor de conduită de către toți salariații instituției	Director Comisia pentru monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică a dezvoltării sistemului de control managerial intern	Semestrial
			Desfășurarea de activități de consiliere etică a personalului	Comisia pentru monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică a dezvoltării sistemului de control managerial intern	31.12.2021

Bulevardul Basarabia nr. 37-39, Sector 2, 022103, BUCUREȘTI,

Tel: +40 (0)21.318.46.73, Fax: +40 (0)21.318.46.72

e-mail: office@cnfpa-sna.ro; www.cnfpa-sna.ro; www.mts.ro

Nr. crt.	Standardul	Direcții de acțiune	Acțiuni	Cine raspunde	Termen
0	1	2	3	4	5
2.	Atribuții, funcții, sarcini	Actualizarea permanentă a R.O.F. și a fișelor de post, pentru menținerea concordanței între obiectivele instituției și atribuțiile salariaților precum și pentru asigurarea cunoașterii acestora de către angajați	Actualizarea fișelor de post și informarea angajaților cu privire la acestea, în concordanță cu misiunea instituției și modificările din R.O.F.	Director	31.12.2021
3.	Competență, performanță	Asigurarea ocupării posturilor cu personal competent, cu pregătire de specialitate necesară îndeplinirii atribuțiilor prevăzute în fișa postului. Asigurarea continuă a pregătirii profesionale a salariaților	Analizarea cerințelor postului pentru stabilirea abilităților și cunoștințelor necesare în vederea îndeplinirii sarcinilor/atribuțiilor fiecărui post	Director	31.12.2021
			Identificarea nevoilor de perfecționare a pregătirii profesionale a salariaților	Director	25.03.2021
			Elaborarea planului de pregătire profesională a salariaților conform nevoilor identificate	Director	31.03.2021
			Colaborare cu furnizori abilitați în domeniul formării profesionale a adulților	Director	Permanent
4.	Funcții sensibile	Identificarea funcțiilor considerate ca fiind sensibile și stabilirea unei politici adecvate de rotație a personalului care ocupă aceste funcții	Întocmirea inventarului funcțiilor sensibile și a listei cu salariații care ocupă aceste funcții.	Director Responsabil compartimente	31.12.2021
5.	Delegarea	Stabilirea și comunicarea, în scris, a limitelor competențelor și responsabilităților pe care	Delegarea competențelor și responsabilităților privind comunicarea documentelor	Comisia pentru monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică a dezvoltării sistemului de control	Decizii (după caz)

Bulevardul Basarabia nr. 37-39, Sector 2, 022103, BUCUREȘTI,

Tel: +40 (0)21.318.46.73, Fax: +40 (0)21.318.46.72

e-mail: office@cnfpa-sna.ro; www.cnfpa-sna.ro; www.mts.ro

Nr. crt.	Standardul	Direcții de acțiune	Acțiuni	Cine raspunde	Termen
0	1	2	3	4	5
		conducerea instituției le delegă		managerial intern	
6.	Structura organizatorică	Stabilirea structurii organizatorice, a competențelor, a responsabilităților și a sarcinilor asociate postului, precum și obligăția de a raporta pentru fiecare componentă structurală, astfel încât să se asigure realizarea obiectivelor instituției	Evaluarea personalului din subordine în vederea identificării eventualelor disfuncționalități în fixarea sarcinilor de serviciu individuale prin fișele posturilor și în stabilirea atribuțiilor	Director Comisia pentru monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică a dezvoltării sistemului de control managerial intern	31.12.2021

II. PERFORMANȚA MANAGEMENTULUI RISCULUI

7.	Obiective	Definirea obiectivelor generale, în concordanță cu misiunea instituției, precum și a celor specifice instituției	Stabilirea obiectivelor generale	Director Comisia pentru monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică a dezvoltării sistemului de control managerial intern	31.03.2021
			Stabilirea obiectivelor specifice astfel încât să corespundă cerințelor SMART	Director Comisia pentru monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică a dezvoltării sistemului de control managerial intern	31.03.2021

Bulevardul Basarabia nr. 37-39, Sector 2, 022103, BUCUREȘTI,

Tel: +40 (0)21.318.46.73, Fax: +40 (0)21.318.46.72

e-mail: office@cnfpa-sna.ro; www.cnfpa-sna.ro; www.mts.ro

Nr. crt.	Standardul	Direcții de acțiune	Acțiuni	Cine raspunde	Termen
0	1	2	3	4	5
8.	Planificarea	Întocmirea planurilor prin care se pun în concordanță activitățile necesare pentru realizarea obiectivelor cu resursele alocate, astfel încât riscurile de a nu se realiza să fie minime.	Alocarea resurselor prin bugetul de venituri și cheltuieli, astfel încât să se asigure efectuarea activităților necesare realizării obiectivelor instituției.	Director Contabil șef	31.03.2021
9.	Coordonarea	Asigurarea coordonării deciziilor adoptate și a deciziilor luate în vederea atingerii obiectivelor stabile.	Realizarea de consultări prealabile în vederea coordonării activității.	Director	Permanent
10.	Monitorizarea performanțelor	Monitorizarea performanțelor pentru fiecare politică și activitate, utilizând indicatori cantitativi și calitativi, inclusiv cu privire la economicitate, eficiență și eficacitate.	Actualizarea unor indicatori de rezultat/performanță asociați obiectivelor specifice.	Director Responsabil compartimente	31.12.2021
11.	Managementul riscului	Analiza sistematică a riscurilor asociate obiectivelor specifice, legate de desfășurarea activităților, elaborarea unei proceduri operaționale în vederea limitării posibilităților consecințe negative ale	Centralizarea principalelor riscuri și elaborarea/completarea registrului riscurilor la nivelul instituției Actualizarea registrului riscurilor	Comisia pentru monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică a dezvoltării sistemului de control managerial intern Comisia pentru monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică a	31.12.2021 31.12.2021

Bulevardul Basarabia nr. 37-39, Sector 2, 022103, BUCUREȘTI,

Tel: +40 (0)21.318.46.73, Fax: +40 (0)21.318.46.72

e-mail: office@cnfpa-sna.ro; www.cnfpa-sna.ro; www.mts.ro

Nr. crt.	Standardul	Direcții de acțiune	Acțiuni	Cine raspunde	Termen
0	1	2	3	4	5
		acestor riscuri		dezvoltării sistemului de control managerial intern	
12.	Ipoteze, reevaluări	Reevaluarea obiectivelor, în contextul modificării ipotezelor	Reevaluarea obiectivelor specifice, când se constată modificări ale ipotezelor/premiselor care au stat la baza acestor modificări	Comisia pentru monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică a dezvoltării sistemului de control managerial intern	31.12.2021

III. INFORMAREA ȘI COMUNICAREA

13.	Informarea	Asigurarea unui flux al informațiilor atât în interior, cât și în/din exterior, stabilirea tipurilor de informații, a conținutului, calității, frecvenței, surselor și destinatarilor acestora, care să permită îndeplinirea corespunzătoare a sarcinilor de serviciu	Dezvoltarea și întreținerea unui sistem de colectare, stocare, prelucrare, actualizare și difuzare a documentelor.	Responsabil compartimente	Permanent
14.	Comunicarea	Dezvoltarea unui sistem eficient de comunicare internă și externă, care să asigure difuzarea rapidă, fluentă și precisă a informațiilor, astfel încât acestea să ajungă complete și la timp la utilizatori	Actualizare proceduri privind comunicarea internă și externă a informațiilor (documentelor).	Director Comisia pentru monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică a dezvoltării sistemului de control managerial intern	31.12.2021
15.	Corespondența	Organizarea primirii/expedierii,	Monitorizarea procedurii privind		

Bulevardul Basarabia nr. 37-39, Sector 2, 022103, BUCUREȘTI,

Tel: +40 (0)21.318.46.73, Fax: +40 (0)21.318.46.72

e-mail: office@cnfpa-sna.ro; www.cnfpa-sna.ro; www.mts.ro

Nr. crt.	Standardul	Direcții de acțiune	Acțiuni	Cine raspunde	Termen
0	1	2	3	4	5
	și arhivarea	înregistrării corespondenței astfel încât sistemul să fie accesibil atât salariaților cât și celorlalti utilizatori.	primirea/expedierea sau înregistrarea corespondenței. Elaborarea și comunicarea procedurii privind arhivarea documentelor	Șef serviciu	31.12.2021
16.	Semnalararea neregularităților	Asigurarea unui cadru formal pentru semnalararea de către salariați, a neregularităților apărute, pe baza unei proceduri	Elaborarea și comunicarea procedurii privind semnalararea neregularităților	Comisia pentru monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică a dezvoltării sistemului de control managerial intern	31.12.2021

IV. ACTIVITĂȚI DE CONTROL

17.	Proceduri	Elaborarea de proceduri privind desfășurarea activităților în cadrul compartimentelor și comunicarea lor tuturor salariaților	Elaborarea/actualizarea și comunicarea procedurilor	Director Comisia pentru monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică a dezvoltării sistemului de control managerial intern	31.12.2021
18.	Separarea atribuțiilor	Asigurarea separării atribuțiilor și responsabilităților astfel încât nicio persoană să nu poată controla toate etapele importante ale unei operațiuni sau ale unui eveniment	Aplicarea principiului separării funcțiilor de inițiere, verificare și aprobare a operațiunilor și reflectarea acestuia în procedurile de lucru respective	Director Comisia pentru monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică a dezvoltării sistemului de control managerial intern	Semestrial
19.	Supravegherea	Asigurarea măsurilor adecvate de supraveghere a operațiunilor și activităților compartimentelor din cadrul instituției	Supravegherea și supervizarea activităților care intră în responsabilitatea lor directă	Director Contabil Șef	Trimestrial
20.	Gestionarea	Urmărirea ca, la apariția unor abateri	Întocmirea documentelor adecvate,	Comisia pentru monitorizare,	

Bulevardul Basarabia nr. 37-39, Sector 2, 022103, BUCUREȘTI,

Tel: +40 (0)21.318.46.73, Fax: +40 (0)21.318.46.72

e-mail: office@cnfpa-sna.ro; www.cnfpa-sna.ro; www.mts.ro

Nr. crt.	Standardul	Direcții de acțiune		Acțiuni	Cine raspunde	Termen
		1	2			
0	abaterilor		de la procedurile stabilite, ca urmare a unor situații neprevăzute, să fie întocmite documente adecvate, aprobate la un nivel corespunzător, înainte de efectuarea operațiunilor	aprobate la un nivel corespunzător, înainte de efectuarea operațiunilor, în situația în care, ca urmare a apariției unor situații neprevăzute, apar abateri față de procedurile stabilite	coordonare și îndrumare metodologică a dezvoltării sistemului de control managerial intern	Permanent
21.	Continuitatea activității		Asigurarea măsurilor corespunzătoare pentru ca activitatea instituției să se poată desfășura în condiții optime și în orice situații neprevăzute	Inventarierea situațiilor generatoare de întreruperi în derularea unor activități Stabilirea și aplicarea măsurilor adecvate pentru asigurarea continuității activității, în cazul apariției unor situații generatoare de întreruperi	Comisia pentru monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică a dezvoltării sistemului de control managerial intern Comisia pentru monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică a dezvoltării sistemului de control managerial intern	Permanent Permanent
22.	Strategii de control		Elaborarea de strategii de control adecvate pentru atingerea obiectivelor și îndeplinirea responsabilităților	Monitorizarea strategiilor de control adecvate pentru atingerea obiectivelor	Director Comisia pentru monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică a dezvoltării sistemului de control managerial intern	Permanent
23.	Accesul la resurse		Stabilirea persoanelor care au acces la resursele materiale, financiare și informaționale ale instituției	Actualizarea actelor administrative privind accesul la resurse.	Director	Permanent

V. AUDITAREA ȘI EVALUAREA

Nr. crt.	Standardul	Direcții de acțiune	Acțiuni	Cine raspunde	Termen
0	1	2	3	4	5
24.	Verificarea și evaluarea controlului	Instituirea funcției de autoevaluare a controlului intern-managerial, la nivelul fiecărui compartiment, precum și la nivelul instituției	Pregătirea și realizarea autoevaluării sistemului de control intern-managerial la nivel de compartiment, precum și la nivelul instituției, conform OSGG <u>600/20.04.2018</u>	Director Comisia pentru monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică a dezvoltării sistemului de control managerial intern	Semestrial
25.	Audit Intern	Neaplicabil	Neaplicabil	Neaplicabil	Neaplicabil

Intocmit: **Comisia pentru monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică a dezvoltării sistemului de control intern managerial**

AVIZAT

Președinte,



Bulevardul Basarabia nr. 37-39, Sector 2, 022103, BUCUREȘTI,

Tel: +40 (0)21.318.46.73, Fax: +40 (0)21.318.46.72

e-mail: office@cnfpa-sna.ro; www.cnfpa-sna.ro; www.mts.ro