

DISPOZIȚIE NR. 335

privind aprobarea Programului de dezvoltare a sistemului de control intern managerial

Primarul orașului Cernavoda, Județul Constanța, Negoită Liviu-Cristian

Motivare în fapt și în drept:

- Prin referatul secretarului Comisiei de monitorizare din cadrul Primăriei orașului Cernavoda înregistrat sub nr. 10813/03.04.2017, se propune aprobarea Programului de dezvoltare a sistemului de control intern managerial.
- Prevederile O.S.G.G. nr. 400/2015 pentru aprobarea Codului controlului intern/managerial al entităților publice, cu modificările și completările ulterioare art. 2, alin. 2 și alin. 3 stabilește următoarele:

ART. 2

(1) Conducătorul fiecărei entități publice dispune, ținând cont de particularitățile cadrului legal de organizare și funcționare, precum și de standardele prevăzute în cuprinsul anexei nr. 1, măsurile necesare pentru elaborarea și/sau dezvoltarea sistemului de control intern/managerial, inclusiv a procedurilor formalizate pe activități.

(3) În program se evidențiază, în mod distinct, și acțiunile de perfecționare profesională, atât pentru persoanele cu funcții de conducere, cât și pentru cele cu funcții de execuție, prin cursuri organizate de Secretariatul General al Guvernului, Agenția Națională a Funcționarilor Publici sau de alte organisme abilitate.

În temeiul art. 68, alin. (1) și art.115, alin (1), lit.a) din Legea nr. 215/2001 privind administrația publică locală, republicată.

DISPUNE:

Art.1. Se aproba Programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial prevăzut în Anexa care face parte integrantă din prezenta dispoziție

Art.2. Prevederile prezentei dispoziții vor fi aduse la îndeplinire de către toate structurile organizatorice din cadrul Primăriei Orașului Cernavodă

Art. 3. Dispozițiile art. 2 reprezintă sarcină de serviciu și completează fișa postului fiecărui funcționar public sau personal contractual de conducere iar nerespectarea acestora, atrage răspundere disciplinară.

Art. 4. Cu drept de contestație în termen de 30 zile de la comunicare la primarul orașului Cernavoda. În situația în care există persoane care sunt nemulțumite de soluționarea contestației se pot adresa Tribunalului Constanța în conformitate cu prevederile Legii contenciosului administrativ nr. 554/2004.

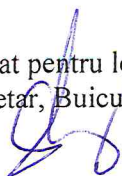
Art. 5. Prezenta dispoziție se comunică Prefectului județului Constanța precum și persoanelor implicate în îndeplinirea atribuțiilor din Programului de dezvoltare a sistemului de control intern managerial.

Data emiterii: 06.04.2018

Primar,
Negoită Liviu-Cristian



Avizat pentru legalitate
Secretar, Buiculescu Silvana



Primăria Orașului Cernavodă Nr. Inreg.	PROGRAM DE DEZVOLTARE A SISTEMULUI DE CONTROL INTERN MANAGERIAL LA NIVELUL PRIMĂRIEI ORAȘULUI CERNAVODĂ PENTRU PERIOADA 01.01.2017 - 31.12.2017 Rev....
--	---

**PROGRAM DE DEZVOLTARE A SISTEMULUI DE CONTROL INTERN MANAGERIAL
LA NIVELUL PRIMĂRIEI ORAȘULUI CERNAVODĂ
PENTRU PERIOADA 01.01.2017 - 31.12.2017**

Nr. Crt.	Standard	Obiectiv	Acțiuni planificate	Termen	Responsabili
I. Mediul de control					
1.	Etica și integritatea	Implementarea Standardului de control intern managerial nr. 1 – Etica și integritatea	Elaborarea Codului de Etică al personalului din cadrul PRIMĂRIEI ORAȘULUI CERNAVODĂ, precum și a codurilor specifice personalului ce desfășoară activități de audit intern, de achiziții publice, de control financiar preventiv propriu respectiv juridice și aducerea la cunoștința angajaților a acestora Elaborarea procedurii de sistem privind activitatea de consiliere etică și raportarea rezultatelor acesteia	31.12.2017 31.12.2017	Consilierul de etică din cadrul PRIMĂRIEI ORAȘULUI CERNAVODĂ și Comisia de monitorizare Consilierul de etică din cadrul PRIMĂRIEI ORAȘULUI CERNAVODĂ și Comisia de monitorizare
			Desemnarea unui consilier de etică și desfășurarea de activități de consiliere etică a personalului. Monitorizarea respectării regulilor de etică de către toți angajații PRIMĂRIEI ORAȘULUI CERNAVODĂ	01.05.2017	Conducătorul PRIMĂRIEI ORAȘULUI CERNAVODĂ și Comisia de monitorizare

Nr. Crt.	Standard	Obiectiv	Acțiuni planificate	Termen	Responsabili
			Elaborarea procedurii de sistem privind completarea, depunerea și publicarea declarațiilor de avere și de interese de către angajații PRIMĂRIEI ORAȘULUI CERNAVODĂ	30.06.2017	Conducătorul PRIMĂRIEI ORAȘULUI CERNAVODĂ, Consilierul de etică din cadrul PRIMĂRIEI ORAȘULUI CERNAVODĂ și Comisia de monitorizare
			Publicarea pe site-ul oficial al PRIMĂRIEI ORAȘULUI CERNAVODĂ a Codurilor de Etică, precum și a declarațiilor de avere și de interese	31.12.2017	Consilierul de etică din cadrul PRIMĂRIEI ORAȘULUI CERNAVODĂ și Responsabilul IT
			Crearea posibilității de a depune sesizări cu privire la încălcarea prevederilor Codurilor de Etică, atât de către personalul propriu cât și de către persoane din exteriorul PRIMĂRIEI ORAȘULUI CERNAVODĂ	31.12.2017	Primarul și Consilierul de etică din cadrul PRIMĂRIEI ORAȘULUI CERNAVODĂ
			Prelucrarea cu salariații tuturor structurilor organizatorice a actelor normative cu incidență în domeniul eticii și integrității, înscrise la " <i>Referințe principale</i> " în fișa de implementare a standardului	31.12.2017	Consilierul de etică din cadrul PRIMĂRIEI ORAȘULUI CERNAVODĂ
2.	Atribuții, funcții, sarcini	Implementarea Standardului de control intern managerial nr. 2 - Atribuții, funcții, sarcini	Elaborarea procedurii de sistem privind întocmirea și actualizarea fișelor de post	31.12.2017	Comisia de monitorizare
			Elaborare procedurii de sistem privind elaborarea sau actualizarea Regulamentului de Organizare și Funcționare	31.12.2017	Comisia de monitorizare
			Actualizarea paginii web prin publicarea documentelor privind organizarea și funcționarea PRIMĂRIEI ORAȘULUI CERNAVODĂ	31.12.2017	Structura organizatorică ce gestionează resursele umane

Nr. Crt.	Standard	Obiectiv	Acțiuni planificate	Termen	Responsabili
3.			Elaborarea procedurii operaționale privind întocmirea dosarelor de personal	31.07.2017	Structura organizatorică ce gestionează activitatea IT
			Identificarea activităților desfășurate la nivelul fiecărei structuri organizatorice	31.12.2017	Structura organizatorică ce gestionează resursele umane
			Completarea fișelor de post ale angajaților cu funcții de conducere și cu funcții de execuție, cu atribuții în domeniul controlului intern managerial	30.06.2017	Conducătorii sau coordonatorii structurilor organizatorice
			Elaborarea procedurii de sistem privind funcțiile sensibile și funcțiile considerate ca fiind în mod special expuse la corupție	31.12.2017	Conducătorul PRIMĂRIEI ORAȘULUI CERNĂVODĂ
			Realizarea inventarierii funcțiilor sensibile și a celor considerate ca fiind în mod special expuse la corupție		Structura organizatorică ce gestionează resursele umane
			Prelucrarea documentelor organizatorice: Regulament de Organizare și Funcționare, Regulament de Ordine Interioară, Declarație de angajament a managementului	31.12.2017	Conducătorii sau coordonatorii structurilor organizatorice
	Competența, performanța	Implementarea Standardului de control intern managerial nr. 3 -	Elaborarea procedurii operaționale privind fundamentarea, elaborarea și respectarea planului de ocupare a posturilor	30.06.2017	Comisia de monitorizare, Conducătorii sau coordonatorii structurilor organizatorice
			Elaborarea procedurii de sistem privind evaluarea performanțelor profesionale individuale ale angajaților	31.12.2017	Structura organizatorică ce gestionează resursele umane
					Comisia de monitorizare

Nr. Crt.	Standard	Obiectiv	Acțiuni planificate	Termen	Responsabili
		Competența, performanța	Evaluarea personalului cel puțin odată pe an și identificarea nevoilor de pregătire profesională	31.12.2017	Structura organizatorică ce gestionează resursele umane, Șefii structurilor organizatorice
			Elaborarea unui plan anual de pregătire profesională și monitorizarea respectării acestuia. Diseminarea în cascadă a cunoștințelor dobândite la cursurile de instruire și valorificarea adecvată a acestora.	31.12.2017	Structura organizatorică ce gestionează resursele umane, Șefii structurilor organizatorice, întregul personal al PRIMĂRIEI ORAȘULUI CERNAVODĂ
4.	Structura organizatorică	Implementarea Standardului de control intern managerial nr. 4 - Structura organizatorică	Elaborarea procedurii de sistem privind elaborarea sau actualizarea Regulamentului de Organizare și Funcționare Revizuirea documentelor organizatorice ale PRIMĂRIEI ORAȘULUI CERNAVODĂ (ROF, ROI, Organigramă, stat de funcții)	31.12.2017 31.12.2017	Conducătorul PRIMĂRIEI ORAȘULUI CERNAVODĂ Comisia de monitorizare Conducătorul PRIMĂRIEI ORAȘULUI CERNAVODĂ Structura organizatorică ce gestionează resursele umane Conducătorii structurilor organizatorice Comisia de monitorizare
			Elaborarea procedurii de sistem privind delegarea competențelor și a responsabilităților	31.12.2017	Comisia de monitorizare
			Stabilirea limitelor de competență și a responsabilităților care se delegează prin fișa postului	31.12.2017	Structura organizatorică ce gestionează resursele umane

Nr. Crt.	Standard	Obiectiv	Acțiuni planificate	Termen	Responsabili
			Selectarea persoanelor cărora li se deleagă competențele și responsabilitățile ținând cont de nivelul de cunoștințe, experiență, capacitatea decizională, etc.		Conducătorii structurilor organizatorice
II. Performanța și managementul riscului					
5.	Obiective	Implementarea Standardului de control intern managerial nr. 5 - Obiective	<p>Elaborarea procedurii de sistem privind stabilirea și monitorizarea obiectivelor și indicatorilor de performanță</p> <p>Elaborarea procedurii de sistem privind analiza ipotezelor de stabilire și reevaluare a obiectivelor</p> <p>Stabilirea obiectivelor generale și specifice ale PRIMĂRIEI ORAȘULUI CERNĂVODĂ și fixarea indicatorilor de performanță asociați astfel încât să răspundă cerințelor "S.M.A.R.T."</p> <p>Stabilirea atribuțiilor și obiectivelor pentru fiecare post, care să conducă la atingerea obiectivelor specifice fiecărei structuri organizatorice</p>	<p>31.12.2017</p> <p>31.12.2017</p> <p>31.12.2017</p> <p>31.12.2017</p>	<p>Conducătorul PRIMĂRIEI ORAȘULUI CERNĂVODĂ Comisia de monitorizare</p> <p>Conducătorul PRIMĂRIEI ORAȘULUI CERNĂVODĂ Comisia de monitorizare</p> <p>Conducătorul PRIMĂRIEI ORAȘULUI CERNĂVODĂ Conducătorii structurilor organizatorice Comisia de monitorizare</p> <p>Conducătorul PRIMĂRIEI ORAȘULUI CERNĂVODĂ Conducătorii structurilor organizatorice Comisia de monitorizare</p>
6.	Planificarea	Implementarea Standardului de control intern managerial nr. 6 - Planificarea	Prioritizarea în planurile întocmite și aprobate, a activităților, astfel încât să se asigure atingerea obiectivelor în condiții optime	31.12.2017	Conducătorul PRIMĂRIEI ORAȘULUI CERNĂVODĂ Comisia de monitorizare conducătorii de structuri organizatorice

Nr. Crt.	Standard	Obiectiv	Acțiuni planificate	Termen	Responsabili
7.	Monitorizarea performanțelor	Implementarea Standardului de control intern managerial nr. 7 - Monitorizarea performanțelor	Stabilirea măsurilor ce pot avea ca finalitate asigurarea convergenței și coerenței deciziilor și activităților, precum și dezvoltarea unui sistem benefic de consultare prealabilă la nivelul fiecărei structuri organizatorice și la nivelul întregii PRIMĂRII ORAȘULUI CERNAVODĂ	31.12.2017	Conducătorul PRIMĂRII ORAȘULUI CERNAVODĂ Comisia de monitorizare conducătorii de structuri organizatorice
			Stabilirea și monitorizarea obiectivelor și indicatorilor de performanță	31.12.2017	Conducătorul PRIMĂRII ORAȘULUI CERNAVODĂ Comisia de monitorizare conducătorii de structuri organizatorice
			Elaborarea procedurii de sistem privind monitorizarea performanțelor	31.12.2017	Conducătorul PRIMĂRII ORAȘULUI CERNAVODĂ Comisia de monitorizare
8.	Managementul riscului	Implementarea Standardului de	Urmărirea modului de realizare a obiectivelor și a indicatorilor de performanță la nivelul PRIMĂRII ORAȘULUI CERNAVODĂ, precum și la nivelul fiecărei structuri organizatorice	31.12.2017	Conducătorul PRIMĂRII ORAȘULUI CERNAVODĂ Comisia de monitorizare Conducătorii structurilor organizatorice
			Întocmirea la termen a raportărilor pe baza cărora se pot aprecia performanțele	31.12.2017	Conducătorii structurilor organizatorice
			Monitorizarea permanentă la toate nivelurile a acțiunilor și activităților ce se desfășoară, urmărindu-se fiecare lucrare pe traseul de execuție în vederea încadrării în normele procedurale și în termenele de realizare	31.12.2017	Conducătorii structurilor organizatorice
8.	Managementul riscului	Implementarea Standardului de	Elaborarea procedurii de sistem privind managementul riscurilor	31.12.2017	Comisia de monitorizare

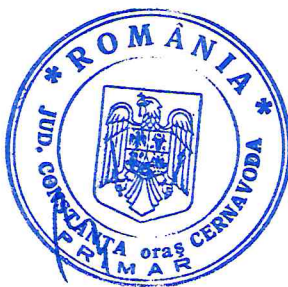
Nr. Crt.	Standard	Obiectiv	Acțiuni planificate	Termen	Responsabili
		control intern managerial nr. 8 - Managementul riscului	Numirea responsabililor cu riscurile la nivelul PRIMĂRIEI ORAȘULUI CERNĂVODĂ	31.12.2017	Conducătorul PRIMĂRIEI ORAȘULUI CERNĂVODĂ
			Identificarea, analiza și evaluarea riscurilor la nivelul PRIMĂRIEI ORAȘULUI CERNĂVODĂ	31.12.2017	Conducătorii structurilor organizatorice, responsabili cu riscurile
			Întocmirea și revizia periodică a Registrului riscurilor	31.12.2017	Conducătorii structurilor organizatorice, responsabili cu riscurile, Comisia de monitorizare
			Întocmirea planurilor de acțiuni pentru gestionarea riscurilor inerente identificate la nivelul fiecărei structuri organizatorice, cât și la nivelul PRIMĂRIEI ORAȘULUI CERNĂVODĂ	31.12.2017	Conducătorii structurilor organizatorice, responsabili cu riscurile, Comisia de monitorizare
III. Activități de control					
9.	Proceduri	Implementarea Standardului de control intern managerial nr. 9 - Proceduri	Elaborarea procedurii de sistem privind elaborarea procedurilor Elaborarea procedurii de sistem privind controlul înregistrărilor SCIM Inventarierea proceselor, activităților desfășurate și subactivităților, identificarea activităților care necesită procedurare și elaborarea registrului de proceduri	31.12.2017 31.12.2017 31.12.2017	Comisia de monitorizare Comisia de monitorizare Conducătorii structurilor organizatorice Comisia de monitorizare, secretariatul Comisiei de monitorizare
			Elaborarea/revizia Listei proceduri de sistem/operationale (LPV) la nivelul entității publice, revizia periodică a acesteia și difuzarea către personalul interesat	31.12.2017	Comisia de monitorizare Conducătorii structurilor organizatorice
10.	Supravegherea	Implementarea Standardului de control intern	Identificarea acelor activități care presupun apariția unor riscuri semnificative și formularea măsurilor care	31.12.2017	Conducătorul PRIMĂRIEI ORAȘULUI CERNĂVODĂ

Nr. Crt.	Standard	Obiectiv	Acțiuni planificate	Termen	Responsabili
		managerial nr. 10 - Supravegherea	să dea asigurarea că activitățile respective sunt corespunzător supervizate		Comisia de monitorizare Conducătorii structurilor organizatorice
11.	Continuitatea activității	Implementarea Standardului de control intern managerial nr. 11 - Continuitatea activității	Elaborarea procedurii de sistem privind continuitatea activității și inventarierea activităților generatoare de întreruperi Inventarierea situațiilor generatoare de întreruperi și planificarea măsurilor pentru asigurarea continuității în activitate	31.12.2017	Comisia de monitorizare Conducătorii structurilor organizatorice
			Monitorizarea și raportarea stadiului de realizare a planului de asigurare a continuității în activitate	31.12.2017	Conducătorul PRIMĂRIEI ORAȘULUI CERNAVODĂ Comisia de monitorizare Conducătorii structurilor organizatorice
IV. Informarea și comunicarea					
12.	Informarea și comunicarea	Implementarea Standardului de control intern managerial nr. 12 - Informarea și comunicarea	Elaborarea procedurii operaționale privind accesul la informațiile de interes public Elaborarea procedurii operaționale privind transparența decizională Elaborarea procedurii operaționale privind protecția datelor cu caracter personal Elaborarea procedurii de sistem privind comunicarea	31.12.2017 31.12.2017 31.12.2017 31.12.2017	Structura organizatorică ce gestionează activitatea de relații cu publicul Structura organizatorică ce gestionează activitatea de transparență Structura organizatorică ce gestionează resursele umane Comisia de monitorizare

Nr. Crt.	Standard	Obiectiv	Acțiuni planificate	Termen	Responsabili
13.	Gestionarea documentelor	Implementarea Standardului de control intern managerial nr. 13 - Gestionarea documentelor	Elaborarea procedurii de sistem privind activitatea de secretariat registratura	31.12.2017	Comisia de monitorizare
			Elaborarea procedurii de sistem privind arhivarea documentelor	31.12.2017	Comisia de monitorizare
			Elaborarea procedurii de sistem privind controlul înregistrărilor SCIM	31.12.2017	Comisia de monitorizare
			Arhivarea documentelor	31.12.2017	Personalul responsabil din cadrul PRIMĂRIEI ORAȘULUI CERNAVODĂ
14.	Raportarea contabilă și financiară	Implementarea Standardului de control intern managerial nr. 14 - Raportarea contabilă și financiară	Elaborarea procedurii operaționale privind organizarea și conducerea contabilității	31.12.2017	Conducătorul structurii organizatorice financiar-contabile
			Elaborarea procedurii operaționale privind raportarea financiar-contabilă	31.12.2017	Conducătorul structurii organizatorice financiar-contabile
			Efectuarea, cel puțin o dată la trei ani a unui audit intern privind fiabilitatea sistemului informațional financiar-contabil	31.12.2017	Conducătorul structurii organizatorice audit intern
V. Evaluare și audit					
15.	Evaluarea sistemului de control intern managerial	Implementarea Standardului de control intern managerial nr. 15 - Evaluarea sistemului de control intern managerial	Elaborarea procedurii de sistem privind implementarea și dezvoltarea SCIM	31.12.2017	Comisia de monitorizare
			Raportarea semestrială și anuală, monitorizarea progreselor privind stadiul de implementare SCIM	31.12.2017	Comisia de monitorizare conducătorii de structuri organizatorice

Nr. Crt.	Standard	Obiectiv	Acțiuni planificate	Termen	Responsabili
16.	Auditul intern	Implementarea Standardului de control intern managerial nr. 16 – Auditul intern	Procedurarea activității de audit intern: planificare strategică, derularea misiunilor de audit intern și raportarea rezultatelor de audit intern Elaborarea unei proceduri operaționale privind asigurarea calității activității de audit intern	31.12.2017 31.12.2017	Personalul structurii organizatorice de audit intern Personalul structurii organizatorice de audit intern

Primar,
Negoită Liviu-Cristian



(Handwritten signature in blue ink)

Avizat pentru legalitate
Secretar, Buiculescu Silvica

(Handwritten signature in blue ink)