



DISPOZIȚIE

Privind aprobarea Programului de dezvoltare a sistemului de control intern managerial

GEAMBAȘU Iulian, Primar al comunei Șoldanu, județul Călărași

Având în vedere:

- referatul înregistrat sub nr.6350/29.12.2016, elaborat de secretarul comunei Șoldanu prin care se propune aprobarea Programului de dezvoltare a sistemului de control intern/managerial din cadrul Primăriei comunei Șoldanu, județul Călărași;
- Dispoziția primarului comunei Șoldanu nr.527/20.12.2012 privind aprobarea Programului de dezvoltare a sistemului de control intern/managerial în cadrul Primăriei comunei Șoldanu, județul Călărași.

În baza:

- prevederilor art.2 alin.(2) și alin.(3) din Ordinul Secretariatului General al Guvernului nr.400/2015 pentru aprobarea Codului controlului intern/managerial al entităților publice, cu modificările și completările ulterioare;
- dispozițiilor art.61 alin.(2), art.63 alin.(1) lit.d) și ale art.63 alin.(5) lit.a) din Legea nr. 215/2001 privind administrația publică locală, republicată, modificată și completată.

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

DISPUN :

Art.1. - Se aprobă Programul de dezvoltare a sistemului de control intern/managerial conform Anexei la prezenta dispoziție.

Art.2. - Prevederile prezentei dispoziții vor fi aduse la îndeplinire de către toate structurile organizatorice din cadrul Primăriei Comunei Șoldanu.

Art.3. - La data intrării în vigoare a prezentei își încetează aplicabilitatea Dispoziția primarului comunei Șoldanu nr.527/20.12.2012 privind aprobarea Programului de dezvoltare a sistemului de control intern/managerial în cadrul Primăriei comunei Șoldanu, județul Călărași.

Secretarul comunei va publica pe site-ul primăriei, va afișa la sediul propriu și va comunica prezenta dispoziție autorităților și persoanelor interesate:

- a) Instituției Prefectului - Județul Călărași;
- b) Personalului din cadrul Primăriei Comunei Șoldanu.

PRIMAR,
Iulian GEAMBAȘU

AVIZAT PENTRU LEGALITATE:
Secretar comuna Șoldanu,
Traian HULEA

Nr. 849

Emisă la comuna Șoldanu
Astăzi, 30 decembrie 2016

Anexa la Dispoziția nr.851/30.12.2016	<p style="text-align: center;">PROGRAM DE DEZVOLTARE A SISTEMULUI DE CONTROL INTERN/MANAGERIAL LA NIVELUL PRIMĂRIEI COMUNEI ȘOLDANU PENTRU PERIOADA 01.01.2017 -31.12.2017 Rev.0/.....</p>	<p style="text-align: center;">APROBAT, Conducător Primăria Comunei Șoldanu,</p> <p style="text-align: center;">..... <i>(semnătură și ștampilă)</i></p>
--	---	--

**PROGRAM DE DEZVOLTARE A SISTEMULUI DE CONTROL INTERN/MANAGERIAL
 LA NIVELUL PRIMĂRIEI COMUNEI ȘOLDANU
 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	<p>Elaborarea Codului de Etică al personalului din cadrul Primăriei Comunei Șoldanu, 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</p> <p>Elaborarea procedurii de sistem privind activitatea de consiliere etică și raportarea rezultatelor acesteia</p> <p>Desemnarea unui consilier de etică și desfășurarea de activități de consiliere etică a personalului. Monitorizarea respectării regulilor de etică de către toți angajații Primăriei Comunei Șoldanu</p> <p>Elaborarea procedurii de sistem privind completarea, depunerea și publicarea declarațiilor de avere și de interese de către angajații Primăriei Comunei Șoldanu</p> <p>Publicarea pe site-ul oficial al Primăriei Comunei Șoldanu a Codurilor de Etică, precum și a declarațiilor de avere și de interese</p> <p>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 Comunei Șoldanu</p>	<p>31.12.2017</p> <p>31.12.2017</p> <p>31.12.2017</p> <p>31.12.2017</p> <p>31.12.2017</p> <p>31.12.2017</p>	<p>Consilierul de etică din cadrul Primăriei Comunei Șoldanu și Comisia de monitorizare</p> <p>Consilierul de etică din cadrul Primăriei Comunei Șoldanu și Comisia de monitorizare</p> <p>Conducătorul Primăriei Comunei Șoldanu și Comisia de monitorizare</p> <p>Conducătorul Primăriei Comunei Șoldanu, Consilierul de etică din cadrul Primăriei Comunei Șoldanu și Comisia de monitorizare</p> <p>Consilierul de etică din cadrul Primăriei Comunei Șoldanu și Responsabilul IT</p> <p>Primarul Comunei Șoldanu și Consilierul de etică din cadrul Primăriei Comunei Șoldanu</p>

Nr. crt.	Standard	Obiectiv	Acțiuni planificate	Termen	Responsabili
			Prelucrarea cu salariații tuturor structurilor organizatorice a actelor normative cu incidență în domeniul eticii și integrității, înscrise la "Referințe principale" în fișa de implementare a standardului	31.12.2017	Consilierul de etică din cadrul Primăriei Comunei Șoldanu
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 Comunei Șoldanu	31.12.2017	Structura organizatorică ce gestionează resursele umane și Structura organizatorică ce gestionează activitatea IT
			Elaborarea procedurii operaționale privind întocmirea dosarelor de personal	31.12.2017	Structura organizatorică ce gestionează resursele umane
			Identificarea activităților desfășurate la nivelul fiecărei structuri organizatorice	31.12.2017	Conducătorii sau coordonatorii de structurilor organizatorice
			Completarea fișelor de post ale angajaților cu funcții de conducere și cu funcții de execuție, cu atribuții în domeniul controlului intern managerial	31.12.2017	Conducătorul Primăriei Comunei Șoldanu Structura organizatorică ce gestionează resursele umane Conducătorii sau coordonatorii de structuri organizatorice
			Elaborarea procedurii de sistem privind funcțiile sensibile și funcțiile considerate ca fiind în mod special expuse la corupție	31.12.2017	Comisia de monitorizare
			Realizarea inventarierii funcțiilor sensibile și a celor considerate ca fiind în mod special expuse la corupție	31.12.2017	Comisia de monitorizare, Conducătorii sau coordonatorii de structurilor organizatorice
			Prelucrarea documentelor organizatorice: Regulament de Organizare și Funcționare, Regulament de Ordine Interioară, Declarație de angajament a managementului	31.12.2017	Comisia de monitorizare, Conducătorii sau coordonatorii de structurilor organizatorice
3.	Competența, performanța	Implementarea Standardului de control intern managerial nr. 3 - Competența, performanța	Elaborarea procedurii operaționale privind fundamentarea, elaborarea și respectarea planului de ocupare a posturilor	31.12.2017	Structura organizatorică ce gestionează resursele umane
			Elaborarea procedurii de sistem privind evaluarea performanțelor profesionale individuale ale angajaților	31.12.2017	Comisia de monitorizare
			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	31.12.2017	Structura organizatorică ce gestionează resursele umane, Șefii structurilor

Nr. crt.	Standard	Obiectiv	Acțiuni planificate	Termen	Responsabili
			Diseminarea în cascadă a cunoștințelor dobândite la cursurile de instruire și valorificarea adecvată a acestora		organizatorice, întregul personal al Primăriei Comunei Șoldanu
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	31.12.2017	Conducătorul Primăriei Comunei Șoldanu Comisia de monitorizare
			Revizuirea documentelor organizatorice ale Primăriei Comunei Șoldanu (ROF, ROI, Organigramă, stat de funcții)	31.12.2017	Conducătorul Primăriei Comunei Șoldanu 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 delegă prin fișa postului. Selectarea persoanelor cărora li se delegă competențele și responsabilitățile ținând cont de nivelul de cunoștințe, experiența, capacitatea decizională, etc.	31.12.2017	Structura organizatorică ce gestionează resursele umane Conducătorii structurilor organizatorice
II. Performanțe și managementul riscului					
5.	Obiective	Implementarea Standardului de control intern managerial nr. 5 - Obiective	Elaborarea procedurii de sistem privind stabilirea și monitorizarea obiectivelor și indicatorilor de performanță	31.12.2017	Conducătorul Primăriei Comunei Șoldanu Comisia de monitorizare
			Elaborarea procedurii de sistem privind analiza ipotezelor de stabilire și reevaluare a obiectivelor	31.12.2017	Conducătorul Primăriei Comunei Șoldanu Comisia de monitorizare
			Stabilirea obiectivelor generale și specifice ale Primăriei Comunei Șoldanu și fixarea indicatorilor de performanță asociați astfel încât să răspundă cerințelor ”S.M.A.R.T.”	31.12.2017	Conducătorul Primăriei Comunei Șoldanu Conducătorii structurilor organizatorice Comisia de monitorizare
			Stabilirea atribuțiilor și obiectivelor pentru fiecare post, care să conducă la atingerea obiectivelor specifice fiecărei structuri organizatorice	31.12.2017	Conducătorul Primăriei Comunei Șoldanu Conducătorii structurilor organizatorice Comisia de monitorizare
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 Comunei Șoldanu Comisia de monitorizare conducătorii de structuri organizatorice
			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 Primăriei Comunei Șoldanu	31.12.2017	Conducătorul Primăriei Comunei Șoldanu Comisia de monitorizare conducătorii de structuri organizatorice
			Stabilirea și monitorizarea obiectivelor și indicatorilor de	31.12.2017	Conducătorul Primăriei Comunei Șoldanu

Nr. crt.	Standard	Obiectiv	Acțiuni planificate	Termen	Responsabili
			performanță		Comisia de monitorizare conducătorii de structuri organizatorice
7.	Monitorizarea performanțelor	Implementarea Standardului de control intern managerial nr. 7 - Monitorizarea performanțelor	Elaborarea procedurii de sistem privind monitorizarea performanțelor	31.12.2017	Conducătorul Primăriei Comunei Șoldanu Comisia de monitorizare
			Urmărirea modului de realizare a obiectivelor și a indicatorilor de performanță la nivelul Primăriei Comunei Șoldanu, precum și la nivelul fiecărei structuri organizatorice	31.12.2017	Conducătorul Primăriei Comunei Șoldanu 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 control intern managerial nr. 8 - Managementul riscului	Elaborarea procedurii de sistem privind managementul riscurilor	31.12.2017	Comisia de monitorizare
			Numirea responsabililor cu riscurile la nivelul Primăriei Comunei Șoldanu	31.12.2017	Conducătorul Primăriei Comunei Șoldanu
			Identificarea, analiza și evaluarea riscurilor la nivelul Primăriei Comunei Șoldanu	31.12.2017	Conducătorii structurii organizatorice, responsabilii cu riscurile
			Întocmirea și revizia periodică a Registrului riscurilor	31.12.2017	Conducătorii structurii organizatorice, responsabilii cu riscurile, Comisia de monitorizare
			Întocmirea planurilor de acțiuni pentru gestionarea riscurilor inerente identificate la nivelul fiecărei structuri organizatorice, cât și la nivelul Primăriei Comunei Șoldanu	31.12.2017	Conducătorii structurii organizatorice, responsabilii 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	31.12.2017	Comisia de monitorizare
			Elaborarea procedurii de sistem privind controlul înregistrărilor SCIM	31.12.2017	Comisia de monitorizare
			Inventarierea proceselor, activităților desfășurate și subactivităților, identificarea activităților care necesită procedurare și elaborarea registrului de proceduri	31.12.2017	Conducătorii structurilor organizatorice Comisia de monitorizare, secretariatul Comisiei de monitorizare
			Elaborarea/revizia Listei proceduri de sistem/operaționale (LPV) la nivelul entității publice, revizia periodică a acesteia și difuzarea către personalul interesat	31.12.2017	Comisia de monitorizare Conducătorii structurilor organizatorice

Nr. crt.	Standard	Obiectiv	Acțiuni planificate	Termen	Responsabili
10.	Supravegherea	Implementarea Standardului de control intern managerial nr. 10 - Supravegherea	Identificarea acelor activități care presupun apariția unor riscuri semnificative și formularea măsurilor care să dea asigurarea că activitățile respective sunt corespunzător supervizate	31.12.2017	Conducătorul Primăriei Comunei Șoldanu 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	31.12.2017	Comisia de monitorizare
			Inventarierea situațiilor generatoare de întreruperi și planificarea măsurilor pentru asigurarea continuității în activitate	31.12.2017	Conducătorul Primăriei Comunei Șoldanu 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 Comunei Șoldanu 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	31.12.2017	Structura organizatorică ce gestionează activitatea de relații cu publicul
			Elaborarea procedurii operaționale privind transparența decizională	31.12.2017	Structura organizatorică ce gestionează activitatea de transparență
			Elaborarea procedurii operaționale privind protecția datelor cu caracter personal	31.12.2017	Structura organizatorică ce gestionează resursele umane
			Elaborarea procedurii de sistem privind comunicarea	31.12.2017	Comisia de monitorizare
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 Comunei Șoldanu
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					

Nr. crt.	Standard	Obiectiv	Acțiuni planificate	Termen	Responsabili
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
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	31.12.2017	Personalul structurii organizatorice de audit intern
			Elaborarea unei proceduri operaționale privind asigurarea calității activității de audit intern	31.12.2017	Personalul structurii organizatorice de audit intern

PRIMAR,
Iulian GEAMBAȘU