



PRIMAR GENERAL AL MUNICIPIULUI CHIȘINĂU

DISPOZIȚIE

nr. 12.9-d

din 11 aprilie 2021

Cu privire la aprobarea Planului de acțiuni privind dezvoltarea sistemului de control intern managerial în cadrul Aparatului Primăriei Municipiului Chișinău și entităților administrației publice municipale

Având în vedere rezultatele autoevaluării sistemului de control intern managerial, în conformitate cu prevederile Legii nr. 229/2010 privind controlul financiar public intern, și aplicării Standardelor naționale de control intern în sectorul public, aprobate prin ordinul Ministrului Finanțelor nr. 189/2015, în temeiul art. 15 (2) din Legea nr. 136/2016 „Privind statutul municipiului Chișinău”, art. 29 (2), art. 32 (1) din Legea nr. 436/2006 „Privind administrația publică locală”, Primarul General al municipiului Chișinău DISPUNE:

1. Se aprobă Planul de acțiuni privind dezvoltarea sistemului de control intern managerial (CIM) în cadrul Aparatului Primăriei Municipiului Chișinău și entităților administrației publice municipale (în continuare Plan), conform anexei.
2. Conducătorii subdiviziunilor structurale vor asigura:
 - 2.1. întreprinderea măsurilor ce se impun pentru realizarea acțiunilor stabilite în Plan;
 - 2.2. raportarea privind gradul de realizare a acțiunilor, conform termenelor stabilite în Plan Coordonatorului CIM.
3. Direcția audit intern și Coordonatorul CIM vor asigura consilierea necesară privind menținerea, dezvoltarea și raportarea sistemului CIM.
4. Prezenta dispoziție se aduce la cunoștința tuturor părților interesate.
5. Controlul executării prezentei dispoziții mi-l asum.

[Handwritten signature]

PRIMAR GENERAL
Ion CEBAN

SECTIA PROCES-VERBAL



Anexă la
dispoziția Primarului General

nr. 119 din 11 aprilie 2011

PLAN DE ACȚIUNI
privind dezvoltarea sistemului de control intern managerial (CIM)

I. MEDIUL DE CONTROL				
Nr. ctr.	Acțiuni	Indicator de rezultat	Termen de realizare	Responsabil de realizare
1.1.	Asigurarea comunicării standardelor de comportament etic tuturor angajaților AAPM și aducerea la cunoștință sub semnătură	Standarde de comportament etic comunicate și semnate	Permanent	DMRU
1.2.	Asigurarea comunicării reglementărilor privind prevenirea fraudei și corupției tuturor angajaților și aducerea la cunoștință sub semnătură	Instruiri tematice organizate și desfășurate Reglementări privind prevenirea fraudei și corupției comunicate și semnate	Permanent	DAJ DMRU ME/S
1.3.	Aprobarea și punerea în aplicare a Planului local anticorupție	Rapoarte privind progresele înregistrate	Semestrial	DAJ
1.4.	Revizuirea fișelor de post ale managerilor operaționali prin definirea responsabilităților aferente sistemului CIM	Fișe de post revizuite și aprobate	La angajare/La necesitate	DMRU ME/S
II. MANAGEMENTUL PERFORMANTELOR ȘI AL RISCURILOR				
2.1.	Elaborarea și aprobarea strategiilor sectoriale	Strategii elaborate și aprobate	Conform planurilor de acțiuni aprobate	VR ME/S
2.2.	Elaborarea planurilor de acțiuni anuale și corelarea acestora cu strategiile sectoriale și documentele relevante de politici	Planuri de acțiuni anuale elaborate și aprobate	Anual/La modificarea obiectivelor	ME/S
2.3.	Stabilirea obiectivelor operaționale SMART și a indicatorilor de performanță măsurabili asociați obiectivelor operaționale	Indicatori de performanță măsurabili stabiliți	Anual	ME/S

2.4.	Asigurarea corelării obiectivelor individuale ale angajaților cu obiectivele operaționale	Obiective individuale stabilite corect și corelate	Ianuarie - Februarie	ME/S
2.5.	Implementarea unor mecanisme sustenabile de monitorizare a modului de realizare a obiectivelor stabilite	Rapoarte de progres semestriale/anuale elaborate	Semestrial/Anual	ME/S
2.6.	Raportarea planurilor de acțiuni anuale realizate	Rapoarte elaborate și aprobate	Semestrial/Anual	ME/S
2.7.	Analiza nivelului de implementare a planurilor de acțiuni, sistematizarea rezultatelor, identificarea problemelor	Sinteza nivelului de realizare a planurilor de acțiuni elaborată și prezentată conducerii	Semestrial/Anual	DAPL
2.8.	Integrarea sistemului de management al riscurilor în procesul de planificare operațională/financiară, precum și în procesul decizional	Listă a riscurilor identificate	Concomitent cu elaborarea planurilor de acțiuni anuale	ME/S
2.9.	Elaborarea/actualizarea Registrului riscurilor per subdiviziune prin înregistrarea riscurilor identificate/evaluate, inclusiv celor de fraudă și corupție, precum și riscurile eferente TIC, cu stabilirea măsurilor de control adecvate	Registrul riscurilor la nivel de subdiviziune aprobat	Concomitent cu elaborarea planurilor de acțiuni anuale	ME/S
2.10.	Elaborarea/actualizarea Registrului consolidat al riscurilor	Registrul consolidat al riscurilor aprobat	Anual/La necesitate	DAPL
2.11	Monitorizarea și revizuirea periodică a riscurilor identificate	Riscuri monitorizate și revizuite	Periodic	ME/S
2.12.	Raportarea privind modul de gestionare a riscurilor	Compartiment integrat în contextul raportării nivelului de realizare a planurilor de acțiuni/note informative distincte	Semestrial/Anual/ La necesitate	ME/S
III. ACTIVITĂȚI DE CONTROL				
3.1.	Identificarea proceselor de bază	Listă a proceselor de bază elaborată	Anual/La necesitate	ME/S
3.2.	Documentarea și descrierea narativă și/sau grafică a proceselor de bază	Descrieri narative și/sau grafice ale proceselor	Anual/La identificarea noilor procese operaționale	ME/S
3.3	Instituirea/Revizuirea catalogului proceselor de bază la nivelul subdiviziunilor/la nivelul AAPM	Catalogul proceselor instituit/revizuit și aprobat	Anual	ME/S

3.4.	Analiza și identificarea (inventarierea) funcțiilor sensibile și instituirea Registrului funcțiilor sensibile	Evaluarea funcțiilor realizată Registru instituit	Pe parcursul anului	ME/S
3.5.	Elaborarea Planului de gestiune a funcțiilor sensibile	Plan elaborat, aprobat și pus în aplicare	Anual	DMRU ME/S
IV. INFORMAȚIA ȘI COMUNICAREA				
4.1.	Asigurarea accesului la informațiile de interes public și a transparenței în procesul decizional prin publicarea pe paginile oficiale ale entităților a proiectelor de acte normative, planuri anuale de acțiuni, rapoarte de activitate anuale/semestriale, planuri de achiziții publice etc.	Informații de interes public plasate	Permanent	DRPBC ME/S
4.2.	Elaborarea și aprobarea reglementărilor interne privind recepționarea, expedierea, înregistrarea, repartizarea și arhivarea corespondenței	Proceduri interne elaborate, aprobate și puse în aplicare	31.12.2022	D CPA
4.3.	Elaborarea și aprobarea strategiei/procedurii de comunicare internă și externă	Strategie/Procedură elaborată și aprobată	31.12.2022	DRPBC ME/S
V. MONITORIZAREA				
5.1.	Elaborarea planurilor de acțiuni privind implementarea recomandărilor de audit/înlăturarea neconformităților depistate	Planuri de acțiuni elaborate și aprobate	Cu ocazia fiecărei misiuni de audit	ME/S
5.2.	Implementarea/soluționarea recomandărilor auditorilor interni/externi, precum și a prescripțiilor inspectărilor financiare și raportarea implementării/soluționării acestora	Recomandări de audit intern și extern/prescripții implementate/soluționate implementate	Conform planurilor de acțiuni aprobate	ME/S
5.3.	Raportarea privind nivelul de implementare a recomandărilor/înlăturarea neconformităților	Raport/informație cu privire la nivelul de implementare a recomandărilor	La solicitare	ME/S

Secretar interimar al
Consiliului Municipal



Adrian TALMACI

Lista abrevierilor

DAJ	Direcția asistență juridică;
DAPL	Direcția administrație publică locală;
DCPA	Direcția corespondență, petiții și audiență;
DMRU	Direcția managementul resurselor umane;
DRPBC	Direcția relații publice și buget civil;
ME/S	Managerii de entități/subdiviziuni;
VR	Viceprimarul de ramură.