



**MINISTERUL SĂNĂTĂȚII, MUNCII ȘI PROTECȚIEI SOCIALE
AL REPUBLICII MOLDOVA**

ORDIN
mun. Chișinău

26 martie 2020

Nr. 317

**Cu privire la aprobarea Planului de acțiuni
privind implementarea și dezvoltarea
sistemului de control intern managerial**

În scopul asigurării bunei guvernări a entității, în vederea realizării prevederilor Legii nr.229/2010 privind controlul financiar public intern, aplicării prevederilor Standardelor naționale de control intern în sectorul public, aprobate prin Ordinul Ministerului Finanțelor nr.189/2015 și în temeiul Regulamentului privind organizarea și funcționarea Ministerului Sănătății, Muncii și Protecției Sociale, aprobat prin Hotărârea Guvernului nr. 694/2017,

ORDON:

1. Se aprobă Planul de acțiuni privind implementarea și dezvoltarea sistemului de control intern managerial (CIM) conform anexei.
2. Serviciul audit intern și Coordonatorul CIM vor asigura consilierea conducătorilor de subdiviziuni în implementarea și dezvoltarea sistemului CIM.
3. Conducătorii de subdiviziuni vor raporta semestrial Coordonatorului CIM referitor la realizarea acțiunilor planificate în Planul de acțiuni privind implementarea și dezvoltarea sistemului CIM.
4. Secretarii de stat vor monitoriza implementarea și dezvoltarea sistemului CIM din subdiviziunile structurale conform domeniilor de competență.
5. Controlul executării prezentului ordin mi-l asum.

Ministru

Viorica DUMBRĂVEANU

PLANUL DE ACȚIUNI
privind implementarea și dezvoltarea
sistemului de control intern managerial (CIM)

Nr. d/o	Denumirea acțiunilor/ activităților	Indicator de rezultat/ de produs	Responsabili	Termen de realizare
1	2	3	4	5
Componenta I. Mediul de control				
1	Comunicarea standardelor de comportament etic tuturor angajaților MSMPS prin căi de comunicare accesibile și aducerea la cunoștință noilor angajați sub semnătură	Standarde de comportament etic comunicate și semnate	Serviciul resurse umane	Permanent
2	Comunicarea reglementărilor privind prevenirea fraudei și corupției tuturor angajaților prin plasarea acestora pe pagina web a Ministerului și prin alte căi de comunicare accesibile. Comunicarea noilor angajați sub semnătură	Reglementări privind prevenirea fraudei și corupției comunicate și semnate (<i>inclusiv Politica antifraudă și anticorupție a MSMPS, aprobată prin ordinul nr. 904/2019</i>)	Serviciul resurse umane, Conducătorii de subdiviziuni	Permanent
3	Actualizarea Regulamentelor de organizare și funcționare a subdiviziunilor, la necesitate	Regulamente actualizate și aprobate	Conducătorii de subdiviziuni	La necesitate
4	Comunicarea prevederilor Regulamentelor de organizare și funcționare a subdiviziunilor	Regulamente comunicate și semnate	Conducătorii de subdiviziuni	Permanent
5	Actualizarea Fișelor de post ale angajaților în corespundere cu prevederile Regulamentelor actualizate	Fișe de post actualizate și aprobate	Conducătorii de subdiviziuni în comun cu Serviciul resurse umane	La necesitate
6	Definirea responsabilităților CIM în Fișele de post ale conducătorilor de subdiviziuni	Fișe de post actualizate și aprobate	Serviciul resurse umane în comun cu conducătorii de subdiviziuni	La angajare sau la modificarea Fișelor de post

7	Comunicarea Fișelor de post tuturor angajaților prin semnătură	Fișe de post comunicate și semnate	Serviciul resurse umane	La angajare sau la modificarea Fișelor de post
Componenta II. Managementul performanțelor și al riscurilor				
8	Elaborarea/ modificarea Planului strategic de acțiuni al Ministerului	Planul strategic de acțiuni elaborat	DAMEP	Noiembrie – decembrie 2020/ la modificarea obiectivelor
9	Elaborarea/ modificarea Planurilor anuale de acțiuni ale subdiviziunilor cu includerea riscurilor asociate obiectivelor	Planuri anuale de acțiuni elaborate și aprobate	Conducătorii de subdiviziuni	Annual, în luna decembrie/ la modificarea obiectivelor
10	Elaborarea/ modificarea Planului anual de acțiuni al MSMPS cu includerea riscurilor asociate obiectivelor	Planul de acțiuni anual elaborat și aprobat	DAMEP	Annual, în luna decembrie/ la modificarea obiectivelor
11	Raportarea realizării acțiunilor conform Planului anual de acțiuni, inclusiv și raportarea riscurilor asociate obiectivelor	Raport elaborat și prezentat conducerii Ministerului pentru examinare și luarea deciziilor	Conducătorii de subdiviziuni	Trimestrial, semestrial, anual
12	Elaborarea/ actualizarea Registrului riscurilor subdiviziunilor structurale prin identificarea, monitorizarea și evaluarea riscurilor, inclusiv celor de fraudă și corupție, cu stabilirea activităților de control al riscurilor (conform prevederilor Strategiei de management al riscurilor în cadrul MSMPS, aprobată prin ordinul nr.904/2019)	Registrul riscurilor la nivel de subdiviziune aprobat și prezentat DAMEP	Conducătorii de subdiviziuni	Concomitent cu elaborarea Planurilor de acțiuni
13	Elaborarea/ actualizarea Registrului consolidat al riscurilor	Registrul consolidat al riscurilor la nivel de Minister aprobat	DAMEP	Concomitent cu elaborarea Planurilor de acțiuni

Componenta III. Activități de control				
14	Identificarea proceselor operaționale de bază și elaborarea/ actualizarea Registrului proceselor în fiecare subdiviziune și la nivel de Minister	Registrul proceselor elaborat/ actualizat și aprobat	Conducătorii de subdiviziuni	Mai 2020/ la necesitate
15	Descrieri grafice și/ sau narrative ale proceselor de bază identificate în fiecare subdiviziune (de exemplu Procedură operațională)	Procese de bază descrise și aprobate	Conducătorii de subdiviziuni	Iunie 2020/ la identificarea proceselor noi
16	Revizuirea/ actualizarea Proceselor descrise și puse în aplicare	Procese de bază revizuite și aprobate	Conducătorii de subdiviziuni	La necesitate
17	Identificarea, inventarierea și gestionarea funcțiilor sensibile pentru reducerea riscurilor de eroare, fraudă sau încălcare (conform prevederilor Regulamentului privind inventarierea și gestiunea funcțiilor sensibile în cadrul MSMPS, aprobat prin ordinul nr.904/2019)	Completarea/ actualizarea și aprobarea documentelor: 1) <i>Analiza pentru identificarea funcțiilor sensibile;</i> 2) <i>Inventarul funcțiilor sensibile;</i> 3) <i>Planul de gestiune a funcțiilor sensibile</i>	Conducătorii de subdiviziuni implicați în proces în comun cu Serviciul resurse umane	Anual, în termen de 30 zile de la ultima inventariere/ în alte cazuri prevăzute de Regulament
Componenta IV. Informația și comunicarea				
18	Accesul la informație de interes public și transparența în procesul decizional: publicarea informației pe pagina web a Ministerului (cadrul normativ; proiecte de acte; planuri de acțiuni, de finanțare, de achiziții publice; rapoarte de realizare a acțiunilor, de realizare a achizițiilor publice, rapoarte financiare, rapoarte de control efectuate la MSMPS etc.)	Informații publicate pe pagina web a Ministerului	Conducătorii de subdiviziuni în comun cu Serviciul tehnologia informațiilor și comunicațiilor	Permanent
Componenta V. Monitorizarea și evaluarea				
19	Efectuarea misiunilor de audit în vederea evaluării funcționalității sistemului CIM în cadrul subdiviziunilor/ Ministerului	Rapoarte de audit elaborate și aprobate	Serviciul audit intern	Conform Planului anual de acțiuni al Serviciului audit intern

20	Elaborarea și aprobarea Planurilor de acțiuni privind implementarea recomandărilor de audit/ înlăturarea neconformităților depistate	Planuri de acțiuni elaborate și aprobate	Conducătorii subdiviziunilor auditate, inspectate	În termenele prevăzute de documente, la indicația Ministrului
21	Implementarea/ soluționarea recomandărilor auditorilor interni/ externi, precum și prescripțiilor inspectărilor financiare și raportarea implementării/ soluționării acestora	Recomandări, prescripții implementate/ soluționate	Conducătorii subdiviziunilor auditate, inspectate	În termenele prevăzute conform Planurilor de acțiuni