

Nr. A_SGF_ 907 / 03.07.2020

APROB

Mirela CĂLUGĂREANU

PREȘEDINTE ANAF



PROGRAMUL

de dezvoltare a sistemului de control intern managerial al Agenției Naționale de Administrare Fiscală pentru anul 2020

Obiectivele programului:

- Menținerea unui nivel adecvat de implementare a standardelor de control intern managerial
- Îmbunătățirea procesului de procedurare a activităților prin elaborarea procedurilor noi, precum și revizia procedurilor aferente activităților ale căror acte de reglementare au suferit modificări sau completări.

Nr. Crt.	Standardul	Acțiuni	Cine răspunde	Termen
0	1	2	3	4
I. MEDIUL DE CONTROL				
1.	Standardul 1 Etica, integritatea	<ul style="list-style-type: none">• Desfășurarea de activități de consiliere etică a funcționarilor publici de către consilierul de etică, la solicitarea acestora.• Informarea întregului personal cu privire la reglementările legislative privind etica și integritatea profesională a acestora.• Desfășurarea de activități de prevenire a faptelor de corupție și a faptelor de încălcare a eticii și integrității profesionale: prezentări de studii de caz care au la bază incidente de integritate produse în cadrul structurilor ANAF, instruirile, acțiuni de	<ul style="list-style-type: none">• Consilierul de etică din cadrul Direcției generale de integritate.• Consilierii de etică de la nivelul unităților subordonate ANAF.• Conducătorii structurilor funcționale de la nivelul aparatului propriu al ANAF.• Conducătorii unităților subordonate ANAF (D.G.R.F.P. și unitățile subordonate acestora și D.G.A.M.C.).	Ori de câte ori este cazul
			<ul style="list-style-type: none">• Direcția generală de integritate.	Trimestrial

Nr. Crt.	Standardul	Acțiuni	Cine răspunde	Termen
0	1	2	3	4
		<p>promovare a integrității.</p> <ul style="list-style-type: none"> Monitorizarea respectării normelor de conduită de către toți angajații ANAF. 	<ul style="list-style-type: none"> Conducătorii structurilor funcționale de la nivelul aparatului propriu al ANAF. Conducătorii unităților subordonate ANAF (D.G.R.F.P. și unitățile subordonate acestora și D.G.A.M.C.). 	Permanent
		<ul style="list-style-type: none"> Monitorizarea aplicării și respectării principiilor normelor de conduită de către funcționarilor publici din cadrul ANAF și elaborarea rapoartelor. 	<ul style="list-style-type: none"> Consilierul de etică din cadrul Direcției generale de integritate (pentru aparatul propriu al ANAF). Consilierii de etică de la nivelul unităților subordonate ANAF. 	Anual
		<ul style="list-style-type: none"> Aplicarea procedurii de sistem PS-22 "Semnalarea neregularităților". 	<ul style="list-style-type: none"> Conducătorii structurilor funcționale de la nivelul aparatului propriu al ANAF. Conducătorii unităților subordonate ANAF (D.G.R.F.P. și unitățile subordonate acestora și D.G.A.M.C.). 	Ori de câte ori este cazul
		<ul style="list-style-type: none"> Întreprinderea de cercetări adecvate, în scopul elucidării neregularităților semnalate și aplicării măsurilor (corective) legale. 	<ul style="list-style-type: none"> Conducătorii structurilor funcționale de la nivelul aparatului propriu al ANAF. Conducătorii unităților subordonate ANAF (D.G.R.F.P. și unitățile subordonate acestora și D.G.A.M.C.). 	Ori de câte ori este cazul
		<ul style="list-style-type: none"> Elaborarea și aprobarea Metodologiei de evaluare a incidentelor de integritate produse de personalul ANAF, potrivit H.G. nr. 599/2018. 	<ul style="list-style-type: none"> Direcția generală de integritate Personalul cu funcții de conducere și structurile din cadrul aparatului propriu al ANAF implicați în procesul de avizare și aprobare a actelor administrative. 	Trim. IV 2020
		<ul style="list-style-type: none"> Evaluarea incidentelor de integritate produse de personalul ANAF, propunerea și aplicarea măsurilor de prevenire/control adecvate (potrivit H.G. nr. 599/2018). 	<ul style="list-style-type: none"> Conducătorii structurilor ANAF (aparat propriu și structuri subordonate). Responsabilități desemnați la nivelul fiecărei structuri ANAF. Direcția generală de integritate. 	Ori de câte ori este cazul
2.	Standardul 2 Atribuții, funcții, sarcini	<ul style="list-style-type: none"> Stabilirea/actualizarea atribuțiilor specifice posturilor din organigrama structurilor funcționale ale ANAF în funcție de atribuțiile specifice structurii din cadrul căreia face parte postul respectiv. 	<ul style="list-style-type: none"> Conducătorii structurilor funcționale de la nivelul aparatului propriu al ANAF. Conducătorii unităților subordonate ANAF (D.G.R.F.P. și unitățile subordonate acestora și D.G.A.M.C.). 	Cu ocazia întocmirii fișelor posturilor pentru posturile nou înființate, dacă este

Nr. Crt.	Standardul	Acțiuni	Cine răspunde	Termen
0	1	2	3	4
		<ul style="list-style-type: none"> • Elaborarea și actualizarea fișelor posturilor în concordanță cu prevederile R.O.F. ale structurii organizatorice în care se regăsește postul respectiv, precum și cu dispozițiile actelor cu caracter intern (ordine ale președintelui ANAF, proceduri de sistem, proceduri operaționale, etc.). 	<ul style="list-style-type: none"> • Conducătorii structurilor funcționale de la nivelul aparatului propriu al ANAF. • Conducătorii unităților subordonate ANAF (D.G.R.F.P. și unitățile subordonate acestora și D.G.A.M.C). 	cazul/ modificărilor legislative organizatorice intervenite cu impact asupra atribuțiilor postului Cu ocazia întocmirii fișelor posturilor pentru posturile nou înființate, dacă este cazul/ori de câte ori necesitățile impun acest lucru
		<ul style="list-style-type: none"> • Stabilirea de către structurile din cadrul ANAF a listei factorilor de risc. • Identificarea și inventarierea funcțiilor sensibile pe baza unor factori de risc. • Elaborarea Planului pentru asigurarea diminuării riscurilor asociate funcțiilor sensibile și stabilirea unei politici adecvate de gestionare a acestora prin elaborarea unor măsuri, astfel încât efectele negative asupra activităților desfășurate în ANAF să fie minime. 	<ul style="list-style-type: none"> • Conducătorii structurilor funcționale de la nivelul aparatului propriu al ANAF. • Conducătorii unităților subordonate ANAF (D.G.R.F.P. și unitățile subordonate acestora și D.G.A.M.C). 	Anual
3.	Standardul 3 Competența, performanța	<ul style="list-style-type: none"> • Stabilirea criteriilor necesare recrutării de personal care să corespundă îndeplinirii sarcinilor/atribuțiilor fiecărui post. 	<ul style="list-style-type: none"> • Direcția generală de organizare și resurse umane (D.G.O.R.U.). • Conducătorii structurilor funcționale de la nivelul aparatului propriu al ANAF. • Conducătorii unităților subordonate ANAF (D.G.R.F.P. și unitățile subordonate acestora și D.G.A.M.C). 	Ori de câte ori este cazul
		<ul style="list-style-type: none"> • Organizarea de ateliere de lucru, schimburile de experiență între structurile cu specific similar din cadrul AJFP-urilor, în sistem de videoconferință. 	<ul style="list-style-type: none"> • Conducătorii structurilor funcționale de la nivelul aparatului propriu al ANAF, după caz. • Conducătorii unităților subordonate ANAF (D.G.R.F.P. și unitățile 	Ori de câte ori este cazul

Nr. Crt.	Standardul	Acțiuni	Cine răspunde	Termen
0	1	2	3	4
		<ul style="list-style-type: none"> Revizia PS - 34 "Modificarea raporturilor de serviciu ale funcționarilor publici prin transfer ca modalitate de ocupare a posturilor vacante și de vacantare a acestora". Identificarea nevoilor de formare profesională la nivelul aparatului propriu al ANAF. Elaborarea planului anual de formare profesională a funcționarilor publici din ANAF. 	<p>subordonații acestora și D.G.A.M.C).</p> <ul style="list-style-type: none"> D.G.O.R.U. <ul style="list-style-type: none"> Conducătorii structurilor funcționale de la nivelul aparatului propriu al ANAF. D.G.O.R.U. - Serviciul de formare profesională. Comitetele funcționale de formare profesională înființate la nivelul aparatului propriu al ANAF. <ul style="list-style-type: none"> D.G.O.R.U, prin Serviciul de formare profesională, pe baza propunerilor primite de la structurile funcționale de la nivelul aparatului propriu al ANAF. Comitetele funcționale de formare profesională înființate la nivelul aparatului propriu al ANAF. 	<p>Trim. III 2020</p> <p>Anual, cu ocazia evaluării salariaților</p> <p>Anual</p>
		<ul style="list-style-type: none"> Perfecționarea personalului de conducere/de execuție și a auditorilor în domeniul controlului intern managerial. 	<ul style="list-style-type: none"> D.G.O.R.U. - Serviciul de formare profesională. D.G.I.A.P.S.I. – pentru achiziționarea cursurilor organizate cu lectori externi. 	Anual
		<ul style="list-style-type: none"> Stabilirea obiectivelor individuale anuale prin corelație cu obiectivele specifice, monitorizarea și raportarea performanțelor pe baza indicatorilor individuali asociați obiectivelor individuale. 	<ul style="list-style-type: none"> Conducătorii structurilor funcționale de la nivelul aparatului propriu al ANAF. Conducătorii unităților subordonate ANAF (D.G.R.F.P. și unitățile subordonate acestora și D.G.A.M.C.). 	Anual
		<ul style="list-style-type: none"> Revizia PS - 35 "Evaluarea performanțelor profesionale individuale". 	<ul style="list-style-type: none"> D.G.O.R.U. 	Trim.III 2020

Nr. Crt.	Standardul	Acțiuni	Cine răspunde	Termen
0	1	2	3	4
4.	Standardul 4 Structura organizatorică	<ul style="list-style-type: none"> Actualizarea documentelor de organizare și funcționare în funcție de modificările legislative și/sau organizatorice intervenite pe parcursul anului. Actualizarea prevederilor ordinului/ordinelor administrative privind delegarea de competențe/atribuții, în funcție de modificările organizatorice intervenite. 	<ul style="list-style-type: none"> D.G.O.R.U. Conducătorii structurilor funcționale de la nivelul aparatului propriu al ANAF. Conducătorii unităților subordonate ANAF (D.G.R.F.P. și unitățile subordonate acestora și D.G.A.M.C.). 	În funcție de necesități
II. PERFORMANȚA ȘI MANAGEMENTUL RISCULUI				
5.	Standardul 5 Obiective	<ul style="list-style-type: none"> Stabilirea/actualizarea obiectivelor specifice la nivelul fiecărei structuri funcționale conform organigramei ANAF astfel încât să răspundă pachetului de cerințe SMART¹. Reevaluarea obiectivelor specifice atunci când se constată modificări ale ipotezelor/premiselor care au stat la baza fixării acestora. 	<ul style="list-style-type: none"> Conducătorii structurilor funcționale de la nivelul aparatului propriu al ANAF. Conducătorii unităților subordonate ANAF (D.G.R.F.P. și unitățile subordonate acestora și D.G.A.M.C.). <ul style="list-style-type: none"> Conducătorii structurilor funcționale de la nivelul aparatului propriu al ANAF. Conducătorii unităților subordonate ANAF (D.G.R.F.P. și unitățile subordonate acestora și D.G.A.M.C.). 	Anual/Ori de câte ori este cazul
		<ul style="list-style-type: none"> Îndrumarea metodologică a organelor fiscale teritoriale, pe domeniu de competență, de către organele centrale în vederea realizării țintelor de colectare ale ANAF. Finalizarea procesului de asumare a proprietății aplicațiilor informaticice dezvoltate la nivelul ANAF. Stabilirea și aprobarea obiectivelor strategice/specifice/individuale și a indicatorilor aferenți. 	<ul style="list-style-type: none"> Conducătorii structurilor funcționale de la nivelul aparatului propriu al ANAF. Conducătorii structurilor funcționale de la nivelul aparatului propriu al ANAF. Conducătorii unităților subordonate ANAF (D.G.R.F.P. și unitățile subordonate acestora și D.G.A.M.C.). Grupul de lucru pentru revizuirea obiectivelor și a indicatorilor aferenți. 	Permanent 30 septembrie 2020 15 iulie 2020

¹ SMART: S = precise, M = măsurabile , A = necesare, R = realiste, T = cu termen de realizare

Nr. Crt.	Standardul	Acțiuni	Cine răspunde	Termen
0	1	2	3	4
		<ul style="list-style-type: none"> • Declanșarea procesului de elaborare a Strategiei ANAF. • Aprobarea Strategiei ANAF. 	<ul style="list-style-type: none"> • D.G.S.M.P. - Serviciul de planificare strategică. • Conducătorii structurilor funcționale de la nivelul aparatului propriu al ANAF. • Conducătorii unităților subordonate ANAF (D.G.R.F.P. și unitățile subordonate acestora și D.G.A.M.C.). • Grupul de lucru pentru revizuirea obiectivelor și a indicatorilor aferenți. • Președintele ANAF. 	1 iulie 2020 31 decembrie 2020
6.	Standardul 6 Planificarea	<ul style="list-style-type: none"> • Alocarea resurselor, astfel încât să se asigure efectuarea activităților necesare realizării obiectivelor specifice la nivelul fiecărei structuri funcționale conform organigramei ANAF. • Stabilirea măsurilor necesare pentru încadrarea în resursele repartizate, în situația modificării obiectivelor specifice. • Elaborarea și actualizarea Programului de activitate al ANAF cu obiectivele și activitățile specifice. 	<ul style="list-style-type: none"> • Conducătorii structurilor funcționale de la nivelul aparatului propriu al ANAF. • Conducătorii unităților subordonate ANAF (D.G.R.F.P. și unitățile subordonate acestora și D.G.A.M.C.). <ul style="list-style-type: none"> • Conducătorii structurilor funcționale de la nivelul aparatului propriu al ANAF. • Conducătorii unităților subordonate ANAF (D.G.R.F.P. și unitățile subordonate acestora și D.G.A.M.C.). <ul style="list-style-type: none"> • Conducătorii structurilor funcționale de la nivelul aparatului propriu al ANAF. 	În funcție de necesități La modificarea obiectivelor specifice Trimestrial
7.	Standardul 7 Monitorizarea performanțelor	<ul style="list-style-type: none"> • Elaborarea/actualizarea după caz, a indicatorilor de rezultat/performanță asociați obiectivelor specifice stabilite. • Monitorizarea și raportarea performanțelor, pe baza indicatorilor asociați obiectivelor specifice. 	<ul style="list-style-type: none"> • Conducătorii structurilor funcționale de la nivelul aparatului propriu al ANAF. • Conducătorii unităților subordonate ANAF (D.G.R.F.P. și unitățile subordonate acestora și D.G.A.M.C.). <ul style="list-style-type: none"> • Conducătorii structurilor funcționale de la nivelul aparatului propriu al ANAF. • Conducătorii unităților subordonate ANAF (D.G.R.F.P. și unitățile subordonate acestora și D.G.A.M.C.). 	Ori de câte ori este cazul Anual

Nr. Crt.	Standardul	Acțiuni	Cine răspunde	Termen
0	1	2	3	4
		<ul style="list-style-type: none"> • Reevaluarea relevanței indicatorilor asociați obiectivelor specifice, atunci când situația o impune, în vederea operării corecțiilor/ajustărilor cuvenite. 	<ul style="list-style-type: none"> • Conducătorii structurilor funcționale de la nivelul aparatului propriu al ANAF. • Conducătorii unităților subordonate ANAF (D.G.R.F.P. și unitățile subordonate acestora și D.G.A.M.C). 	Anual
8.	Standardul 8 Managementul riscului	<ul style="list-style-type: none"> • Identificarea și evaluarea riscurilor operaționale și stabilirea măsurilor de gestionare a riscurilor identificate și evaluate la nivelul fiecărei structuri funcționale conform organigramei ANAF. • Elaborarea notei privind nivelul limitelor de toleranță la risc și formularea de propuneri privind revizuirea acestora. • Completarea/actualizarea Registrului riscurilor operaționale pentru anul 2021. • Transmiterea Registrului riscurilor operaționale pentru anul 2021 responsabilului cu gestionarea riscurilor la nivelul ANAF. • Elaborarea Raportului cu privire la desfășurarea procesului de gestionare a riscurilor operaționale pentru anul 2020. • Elaborarea Planului pentru implementarea măsurilor de control pentru anul 2021. 	<ul style="list-style-type: none"> • Responsabilitatea cu riscurile de la nivelul structurilor funcționale ale ANAF (aparat propriu și unități subordonate). • Conducătorii structurilor funcționale de la nivelul aparatului propriu al ANAF. • Conducătorii unităților subordonate ANAF (D.G.R.F.P. și unitățile subordonate acestora și D.G.A.M.C). • Secretariatul tehnic al Comisiei de monitorizare a ANAF. • Responsabilitatea cu riscurile de la nivelul structurilor funcționale ale ANAF (aparat propriu și unități subordonate). • Conducătorii structurilor funcționale de la nivelul aparatului propriu al ANAF. • Conducătorii unităților subordonate ANAF (D.G.R.F.P. și unitățile subordonate acestora și D.G.A.M.C). • Responsabilitatea cu riscurile de la nivelul structurilor funcționale ale ANAF (aparat propriu și unități subordonate). 	Ori de câte ori este cazul
				Noiembrie 2020
				31.12.2020
				10 ianuarie 2021
				17 ianuarie 2021
				17 ianuarie 2021

Nr. Crt.	Standardul	Acțiuni	Cine răspunde	Termen
0	1	2	3	4
		<ul style="list-style-type: none"> • Întocmirea, pe baza informațiilor primite, la nivelul ANAF, a Registrului riscurilor operaționale semnificative pentru anul 2021 (aparat propriu și unități subordonate), precum și a Planului de implementare a măsurilor de control pentru anul 2021. • Elaborarea raportului privind gestionarea riscurilor operaționale la nivelul ANAF pentru anul 2020. 	<ul style="list-style-type: none"> • Responsabilul cu gestionarea riscurilor de la nivelul ANAF. 	27 ianuarie.2021 27 ianuarie 2021
		<ul style="list-style-type: none"> • Identificarea și evaluarea riscurilor de corupție și stabilirea măsurilor de prevenire/control a acestora pentru toate activitățile vulnerabile de la nivelul aparatului propriu al ANAF și ale D.G.R.F.P. și D.G.A.M.C. 	<ul style="list-style-type: none"> • Grupurile de lucru constituite conform Metodologiei privind managementul riscurilor de corupție în cadrul ANAF aprobate prin O.P.A.N.A.F. nr.736/2019, cu modificările și completările ulterioare. 	Anual/Ori de câte ori este cazul
		<ul style="list-style-type: none"> • Elaborarea/revizuirea registrelor riscurilor de corupție la nivelul aparatului propriu al ANAF și al D.G.R.F.P. și D.G.A.M.C. 	<ul style="list-style-type: none"> • Grupurile de lucru constituite conform Metodologiei privind managementul riscurilor de corupție în cadrul ANAF aprobate prin O.P.A.N.A.F. nr.736/2019, cu modificările și completările ulterioare. 	Anual și ori de câte ori se produce un incident de integritate
		<ul style="list-style-type: none"> • Monitorizarea riscurilor de corupție și elaborarea rapoartelor anuale de monitorizarea riscurilor de corupție la nivelul aparatului propriu al ANAF și al D.G.R.F.P. și D.G.A.M.C. 	<ul style="list-style-type: none"> • Grupurile de lucru constituite conform Metodologiei privind managementul riscurilor de corupție în cadrul ANAF aprobate prin O.P.A.N.A.F. nr.736/2019, cu modificările și completările ulterioare. 	Anual
		<ul style="list-style-type: none"> • Elaborarea la nivelul ANAF a raportului anual de monitorizare privind aplicarea metodologiei managementului riscurilor de corupție și stadiul de implementare a măsurilor. 	<ul style="list-style-type: none"> • Direcția generală de integritate. 	Anual
		<ul style="list-style-type: none"> • Elaborarea/actualizarea raportului privind riscurile și vulnerabilitățile la corupție în activitatea ANAF. 	<ul style="list-style-type: none"> • Direcția generală de integritate. 	Anual
III. ACTIVITĂȚI DE CONTROL				
9.	Standardul 9	<ul style="list-style-type: none"> • Elaborarea/revizia procedurilor operaționale sau 	<ul style="list-style-type: none"> • Conducătorii structurilor funcționale de 	Permanent

Nr. Crt.	Standardul	Acțiuni	Cine răspunde	Termen
0	1	2	3	4
	Proceduri	<p>de sistem pentru activitatea proprie, inclusiv pentru activitățile coordonate metodologic de la nivelul unităților subordonate.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Elaborarea/revizia procedurilor pentru activitatea coordonată metodologic de către structurile de specialitate din cadrul M.F.P. (activitatea de trezorerie, ajutor de stat etc.). 	<p>la nivelul aparatului propriu al ANAF.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Conducătorii unităților subordonate ANAF (D.G.R.F.P. și unitățile subordonate acestora și D.G.A.M.C). 	
		<ul style="list-style-type: none"> • Comunicarea procedurilor aprobatelor în scopul aplicării sau spre informare, după caz. 	<ul style="list-style-type: none"> • Secretarul Comisiei de monitorizare a ANAF. • Secretarii Subcomisiilor de monitorizare de la nivelul D.G.R.F.P. și D.G.A.M.C. • Responsabilitii cu activitatea de control intern managerial de la nivelul structurilor funcționale ale ANAF (aparat propriu și unități subordonate). • Conducătorii structurilor funcționale de la nivelul aparatului propriu al ANAF. • Conducătorii unităților subordonate ANAF (D.G.R.F.P. și unitățile subordonate acestora și D.G.A.M.C). 	Permanent
10.	Standardul 10 Supravegherea	<ul style="list-style-type: none"> • Aplicarea de către conducerea structurilor funcționale din cadrul ANAF (aparat propriu și unități subordonate) a măsurilor de supraveghere și supervizare a activităților care intră în responsabilitatea lor directă. • Urmărirea incluzării în proceduri a unor mențiuni cu privire la supervizarea activităților care implică un grad ridicat de expunere la risc, dacă este cazul. 	<ul style="list-style-type: none"> • Conducătorii structurilor funcționale de la nivelul aparatului propriu al ANAF. • Conducătorii unităților subordonate ANAF (D.G.R.F.P. și unitățile subordonate acestora și D.G.A.M.C). <ul style="list-style-type: none"> • Conducătorii structurilor funcționale de la nivelul aparatului propriu al ANAF. • Conducătorii unităților subordonate ANAF (D.G.R.F.P. și unitățile subordonate acestora și D.G.A.M.C). 	Permanent
		<ul style="list-style-type: none"> • Identificarea instrumentelor de control (supraveghere) pe tipuri de activități și diferite paliere de conducedere (obiective/indicatori/sursă), îndeosebi pe baza rapoartelor extrase din aplicațiile informative sub coordonarea direcțiilor de specialitate de la nivelul aparatului propriu al ANAF. 	<ul style="list-style-type: none"> • Conducătorii structurilor funcționale de la nivelul aparatului propriu al ANAF. • Conducătorii unităților subordonate ANAF (D.G.R.F.P. și unitățile subordonate acestora și D.G.A.M.C). 	4 septembrie 2020

Nr. Crt.	Standardul	Acțiuni	Cine răspunde	Termen
0	1	2	3	4
		<ul style="list-style-type: none"> Centralizarea informațiilor primite de la structurile teritoriale (coordonate din punct de vedere metodologic) pe tipuri de activități și diferite paliere de conducere. Elaborarea documentului final pe tipuri de activități și diferite paliere de conducere (aparat propriu și unități subordonate). 	<ul style="list-style-type: none"> Conducătorii structurilor funcționale de la nivelul aparatului propriu al ANAF. 	15 septembrie 2020
		<ul style="list-style-type: none"> Transmiterea de către direcțiile de la nivelul aparatului propriu ANAF a instrumentelor de supraveghere/control centralizate pe tipuri de activități și diferite paliere de conducere Secretarului Comisiei de monitorizare. 	<ul style="list-style-type: none"> Conducătorii structurilor funcționale de la nivelul aparatului propriu al ANAF. 	18 septembrie 2020
		<ul style="list-style-type: none"> Centralizarea instrumentelor de supraveghere/control centralizate pe tipuri de activități și diferite paliere de conducere. 	<ul style="list-style-type: none"> Secretariatul tehnic al Comisiei de monitorizare. 	25 septembrie 2020
		<ul style="list-style-type: none"> Aprobarea documentului privind instrumentele de supraveghere/control centralizate pe tipuri de activități și diferite paliere de conducere. 	<ul style="list-style-type: none"> Președintele ANAF. 	30 septembrie 2020
11.	Standardul 11 Continuitatea activității	<ul style="list-style-type: none"> Inventarierea/actualizarea situațiilor generatoare de întreruperi în desfășurarea activităților. 	<ul style="list-style-type: none"> Conducătorii structurilor funcționale de la nivelul aparatului propriu al ANAF. Conducătorii unităților subordonate ANAF (D.G.R.F.P. și unitățile subordonate acestora și D.G.A.M.C.). 	Anual sau ori de câte ori este cazul
		<ul style="list-style-type: none"> Stabilirea și aplicarea măsurilor adecvate pentru asigurarea continuității activității, în cazul apariției unor situații generatoare de întreruperi. 	<ul style="list-style-type: none"> Conducătorii structurilor funcționale de la nivelul aparatului propriu al ANAF. Conducătorii unităților subordonate ANAF (D.G.R.F.P. și unitățile subordonate acestora și D.G.A.M.C.). 	Ori de câte ori este cazul
12.	Standardul 12 Informarea și Comunicarea	<ul style="list-style-type: none"> Întreprinderea măsurilor necesare astfel încât circuitele informaționale să asigure transmiterea rapidă, fluentă, practică și oportună a informațiilor. 	<ul style="list-style-type: none"> Serviciul comunicare, relații publice și mass-media. Biroul (compartimentul) de comunicare, relații publice și mass-media. Biroul (compartimentul) comunicare și servicii interne. Biroul de presă și relații publice. Conducătorii structurilor funcționale de 	Permanent

Nr. Crt.	Standardul	Acțiuni	Cine răspunde	Termen
0	1	2	3	4
		<ul style="list-style-type: none"> Actualizarea permanentă a bazelor de date, dacă este cazul. 	la nivelul aparatului propriu al ANAF. <ul style="list-style-type: none"> Conducătorii unităților subordonate ANAF (D.G.R.F.P. și unitățile subordonate acestora și D.G.A.M.C). Personalul desemnat în acest sens. Secretariatul tehnic al Comisiei de monitorizare a ANAF (numai în domeniul controlului intern managerial). 	
13.	Standardul 13 Gestionarea documentelor	<ul style="list-style-type: none"> Utilizarea aplicației informaticice de management al documentelor SIDOC. Revizia PS - 38 "Asigurarea eficienței activităților de registratură și secretariat". <ul style="list-style-type: none"> Aplicarea reglementărilor legale cu privire la evidența, întocmirea, păstrarea, procesarea, multiplicarea, manipularea, transportul, transmiterea și distrugerea informațiilor clasificate. 	<ul style="list-style-type: none"> Personalul desemnat cu managementul documentelor. Direcția generală de investiții, achiziții publice și servicii interne. <ul style="list-style-type: none"> Serviciul informații clasificate. 	Permanent Trim III 2020 Permanent
		<ul style="list-style-type: none"> Întreprinderea măsurilor pentru organizarea activității de soluționare a petițiilor, a cererilor privind furnizarea de informații publice. 	<ul style="list-style-type: none"> Serviciul de comunicare, relații publice și mass-media. Biroul (compartimentul) de comunicare, relații publice și mass-media. Biroul (compartimentul) comunicare și servicii interne. Biroul de presă și relații publice. Conducătorii structurilor funcționale de la nivelul aparatului propriu al ANAF. Conducătorii unităților subordonate ANAF (D.G.R.F.P. și unitățile subordonate acestora și D.G.A.M.C). 	Ori de câte ori este cazul
14.	Standardul 14 Raportarea contabilă și financiară	<ul style="list-style-type: none"> Elaborarea/actualizarea procedurilor contabile, potrivit actelor normative aplicabile domeniului finanțier-contabil. 	<ul style="list-style-type: none"> Direcția generală de buget și contabilitate. Conducătorii unităților subordonate ANAF (D.G.R.F.P. și unitățile subordonate acestora și D.G.A.M.C) și structurile care aplică proceduri 	Ori de câte ori este cazul

Nr. Crt.	Standardul	Acțiuni	Cine răspunde	Termen
0	1	2	3	4
		<ul style="list-style-type: none"> Efectuarea unor analize periodice pentru a asigura corecta aplicare a normelor și procedurilor contabile. 	contabile. <ul style="list-style-type: none"> Direcția generală de buget și contabilitate. Conducătorii unităților subordonate ANAF (D.G.R.F.P. și unitățile subordonate acestora și D.G.A.M.C.) și structurile care aplică proceduri contabile. 	În funcție de necesități
15.	Standardul 15 Evaluarea sistemului de control intern/managerial	<ul style="list-style-type: none"> Pregătirea și realizarea autoevaluării sistemului de control intern managerial la nivel ANAF, conform O.S.G.G. nr.600/2018 pentru aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice. Elaborarea situației centralizatoare privind stadiul implementării și dezvoltării sistemului de control intern managerial la data de 31 decembrie 2020. Elaborarea situației sintetice a rezultatelor autoevaluării. 	<ul style="list-style-type: none"> Conducătorii structurilor funcționale de la nivelul aparatului propriu al ANAF Conducătorii unităților subordonate ANAF (D.G.R.F.P. și unitățile subordonate acestora și D.G.A.M.C.). Responsabilii cu activitatea de control intern managerial de la nivelul aparatului propriu al ANAF și al unităților subordonate ANAF. <ul style="list-style-type: none"> Secretariatul tehnic al Subcomisiei de monitorizare de la nivelul D.G.R.F.P. și D.G.A.M.C. Secretariatul tehnic al Comisiei de monitorizare al ANAF. 	Anual 20 ianuarie 2021 27 ianuarie 2021
		<ul style="list-style-type: none"> Elaborarea chestionarului de autoevaluare a stadiului implementării standardelor de control intern managerial. 	<ul style="list-style-type: none"> Conducătorii structurilor funcționale de la nivelul aparatului propriu al ANAF Conducătorii unităților subordonate ANAF (D.G.R.F.P. și unitățile subordonate acestora și D.G.A.M.C.). Responsabilii cu activitatea de control intern managerial de la nivelul aparatului propriu al ANAF și al unităților subordonate ANAF. 	15 ianuarie 2021
		<ul style="list-style-type: none"> Aprobarea Raportului asupra sistemului de control intern managerial la 31 decembrie 2020. 	<ul style="list-style-type: none"> Conducătorii unităților subordonate ANAF (D.G.R.F.P. și D.G.A.M.C.). Președintele ANAF pentru aparatul propriu. 	22 ianuarie 2021 3 Februarie 2021

Nr. Crt.	Standardul	Acțiuni	Cine răspunde	Termen
0	1	2	3	4
16.	Standardul 16 Auditul intern	<ul style="list-style-type: none"> Realizarea misiunilor de audit public intern planificate având ca obiectiv evaluarea activității desfășurate de structurile funcționale din cadrul/subordonate Agenției, inclusiv a sistemului de control intern managerial aferent activităților auditabile. Analiza periodică a constatărilor de audit și identificarea situațiilor cu caracter general, în vederea informării direcțiilor de specialitate cu competențe în domeniile respective. Asigurarea că recomandările prezentate în rapoartele de audit public intern se implementează întocmai la termenele stabilite și în mod eficace și dispunerea măsurilor necesare, în scopul eliminării punctelor slabe constatate prin misiunile de audit. 	<ul style="list-style-type: none"> Direcția de audit public intern. Serviciile de audit public intern din cadrul D.G.R.F.P. și D.G.A.M.C. <ul style="list-style-type: none"> Direcția de audit public intern. Serviciile de audit public intern din cadrul D.G.R.F.P. și D.G.A.M.C. <ul style="list-style-type: none"> Direcția de audit public intern. Conducătorii structurilor funcționale de la nivelul aparatului propriu al ANAF. Conducătorii unităților subordonate ANAF (D.G.R.F.P. și unitățile subordonate acestora și D.G.A.M.C.). 	Conform planificării activității de audit public intern Semestrial Ori de câte ori este cazul

Comisia de monitorizare a Agenției Naționale de Administrare Fiscală

PREȘEDINTE COMISIE

Toma Bogdan COSTREIE
Secretar General ANAF

