

MINISTERUL FINANTELOR
 AGENȚIA NAȚIONALĂ DE
 ADMINISTRARE FISCALĂ
 Comisia de monitorizare a ANAF
 Cabinet Secretar General Adjunct
 Nr. A_SGA_445/19.03.2021

APROB

Mirela CĂLUGĂREANU

PREȘEDINTE ANAF



PROGRAMUL

de dezvoltare a sistemului de control intern managerial al Agenției Naționale de Administrare Fiscală pentru anul 2021

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	Actualizarea Codului de conduită a personalului ANAF.	- Direcția generală de integritate. - Structurile implicate în procesul de avizare și aprobare a actelor administrative.	Trim. III 2021
		Desfășurarea de activități de consiliere etică a funcționarilor publici de către consilierul de etică, la solicitarea acestora.	- Consilierul de etică din cadrul Direcției generale de integritate. - Consilierii de etică de la nivelul unităților subordonate ANAF.	Ori de câte ori este cazul
		Informarea întregului personal cu privire la reglementările legislative privind etica și	Conducătorii structurilor funcționale de la nivelul aparatului propriu al ANAF.	

Nr. Crt.	Standardul	Acțiuni	Cine răspunde	Termen
0	1	2	3	4
		integritatea profesională a acestora.	Conducătorii unităților subordonate ANAF (D.G.R.F.P. și unitățile subordonate acestora și D.G.A.M.C.).	
		Desfășurarea de activități de prevenire a faptelor de corupție și a faptelor de încălcare a eticii și integrității profesionale prin prezentări de studii de caz care au la bază incidente de integritate produse în cadrul structurilor ANAF sau informări cu privire la acestea, precum și prin instruirii care au ca temă legislația anticorupție.	Direcția generală de integritate.	Trimestrial
		Monitorizarea respectării normelor de conduită de către toți angajații 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.).	Permanent
		Monitorizarea aplicării și respectării principiilor normelor de conduită de către funcționarilor publici din cadrul ANAF și elaborarea rapoartelor.	- Consilierul de etică din cadrul Direcției generale de integritate (pentru aparatul propriu al ANAF). - Consilierii de etică de la nivelul unităților subordonate ANAF.	Anual
		Aplicarea procedurii de sistem PS-22 "Semnalarea neregularităților".	- 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
		Întreprinderea de cercetări adecvate, în scopul elucidării neregularităților semnalate și aplicării măsurilor (corective) legale.	- 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
		Evaluarea incidentelor de integritate produse de personalul ANAF, propunerea măsurilor de prevenire/control adecvate și raportarea cu privire	- Direcția generală de integritate. - Responsabilii desemnați la nivelul fiecărei structuri ANAF, conform	Ori de câte ori este cazul Raportare anuală

Nr. Crt.	Standardul	Acțiuni	Cine răspunde	Termen
0	1	2	3	4
		la acestea, conform H.G. nr. 599/2018 și O.P. ANAF nr.3700/2020 privind gestionarea incidentelor de integritate în cadrul ANAF, prin care a fost aprobată Metodologia de evaluare a incidentelor de integritate.	O.P. ANAF nr.3700/2020 privind gestionarea incidentelor de integritate în cadrul ANAF, prin care a fost aprobată Metodologia de evaluare a incidentelor de integritate. • Conducătorii structurilor ANAF (aparat propriu și structuri subordonate).	
2.	Standardul 2 Atribuții, funcții, sarcini	• Stabilirea/actualizarea atribuțiilor specifice posturilor din organigrama structurilor funcționale ale ANAF în funcție de atribuțiile specifice structurii din cadrul căreia face parte postul respectiv.	• 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 cazul/ modificărilor legislative, organizatorice intervenite cu impact asupra atribuțiilor postului
		• 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.).	• 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 cazul/ ori de câte ori necesitățile impun acest lucru
		• 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.	• 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 31 decembrie 2021

Nr. Crt.	Standardul	Acțiuni	Cine răspunde	Termen
0	1	2	3	4
		Definitivarea procedurii privind inventarierea funcțiilor sensibile.	- Grupul de lucru pentru identificarea funcțiilor sensibile. - Secretariatul tehnic al Comisiei (DGSMP)	31 decembrie 2021
3.	Standardul 3 Competența, performanța	Stabilirea criteriilor necesare recrutării de personal care să corespundă îndeplinirii sarcinilor/atribuțiilor fiecărui post.	- 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
		Organizarea de ateliere de lucru, schimburi de experiență între structurile cu specific similar din cadrul AJFP-urilor, în sistem de videoconferință.	- Conducătorii structurilor funcționale de la nivelul aparatului propriu al ANAF, după caz. - 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
		Revizia PS - 34 "Modificarea raporturilor de serviciu ale funcționarilor publici prin transfer ca modalitate de ocupare a posturilor vacante și de vacantare a acestora".	D.G.O.R.U.	Trim. III 2021
		Identificarea nevoilor de formare profesională la nivelul aparatului propriu al ANAF.	- 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.	Anual, cu ocazia evaluării salariaților
		Elaborarea planului anual de formare profesională a funcționarilor publici din ANAF.	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.	Anual

Nr. Crt.	Standardul	Acțiuni	Cine răspunde	Termen
0	1	2	3	4
			Comitetele funcționale de formare profesională înființate la nivelul aparatului propriu al ANAF.	
		Perfecționarea personalului de conducere/de execuție și a auditorilor în domeniul controlului intern managerial.	- D.G.O.R.U. - Serviciul de formare profesională. - D.G.I.A.P.S.I. – pentru achiziționarea cursurilor organizate cu lectori externi.	Anual
		Stabilirea obiectivelor individuale anuale prin corelație cu obiectivele specifice, monitorizarea și raportarea performanțelor pe baza indicatorilor individuali asociați obiectivelor individuale.	- 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
		Revizia PS - 35 "Evaluarea performanțelor profesionale individuale".	D.G.O.R.U.	Trim.III 2021
4.	Standardul 4 Structura organizatorică	- 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.	- 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	Stabilirea/actualizarea obiectivelor specifice la nivelul fiecărei structuri funcționale conform organigramei ANAF astfel încât să răspundă pachetului de cerințe SMART¹.	- 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

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
		Reevaluarea obiectivelor specifice atunci când se constată modificări ale ipotezelor/premiselor care au stat la baza fixării acestora.	- 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
		- 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 informatice dezvoltate la nivelul ANAF.	- 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.).	Permanent 30 septembrie 2021
		- Declanșarea procesului de elaborare a Strategiei ANAF. - Aprobarea Strategiei ANAF.	- 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.). - Președintele ANAF.	1 iulie 2020 Trim.I 2021
6.	Standardul 6 Planificarea	Alocarea resurselor, astfel încât să se asigure efectuarea activităților necesare realizării obiectivelor specifice la nivelul fiecărei structuri funcționale conform organigramei 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.).	În funcție de necesități

Nr. Crt.	Standardul	Acțiuni	Cine răspunde	Termen
0	1	2	3	4
		- 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.	- 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). - Conducătorii structurilor funcționale de la nivelul aparatului propriu al ANAF.	La modificarea obiectivelor specifice Trimestrial
7.	Standardul 7 Monitorizarea performanțelor	Elaborarea/actualizarea după caz, a indicatorilor de rezultat/performanță asociați obiectivelor specifice stabilite.	- 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
		Monitorizarea și raportarea performanțelor, pe baza indicatorilor asociați obiectivelor specifice.	- 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
		Reevaluarea relevanței indicatorilor asociați obiectivelor specifice, atunci când situația o impune, în vederea operării corecțiilor/ajustărilor cuvenite.	- 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	Identificarea și evaluarea riscurilor operaționale și stabilirea măsurilor de gestionare a riscurilor identificate și evaluate la nivelul fiecărei structuri funcționale conform organigramei ANAF.	- Personalul încadrat/Responsabili 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).	Ori de câte ori este cazul.

Nr. Crt.	Standardul	Acțiuni	Cine răspunde	Termen
0	1	2	3	4
		• Întocmirea, pe baza informațiilor primite, la nivelul ANAF, a Registrului riscurilor operaționale semnificative pentru anul 2021 (aparatură proprie și unități subordonate), precum și a Planului de implementare a măsurilor de control pentru anul 2021	• Responsabilul cu gestionarea riscurilor de la nivelul ANAF.	31 Martie 2021
		• Elaborarea notei privind nivelul limitelor de toleranță la risc și formularea de propuneri privind revizuirea acestora.	• Secretariatul tehnic al Comisiei de monitorizare a ANAF.	Noiembrie 2021
		• Completarea/actualizarea Registrului riscurilor operaționale pentru anul 2021.	• Responsabili cu riscurile de la nivelul structurilor funcționale ale ANAF (aparatură proprie 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).	31 decembrie 2021
		• Transmiterea Registrului riscurilor operaționale pentru anul 2021 completat responsabilului cu gestionarea riscurilor la nivelul ANAF.	• Responsabili cu riscurile de la nivelul structurilor funcționale ale ANAF (aparatură proprie și unități subordonate).	31 Decembrie 2021
		• Elaborarea și transmiterea Raportului cu privire la desfășurarea procesului de gestionare a riscurilor operaționale pentru anul 2021.	• Responsabili cu riscurile de la nivelul structurilor funcționale ale ANAF (aparatură proprie 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).	14 ianuarie 2022
		• Elaborarea raportului privind gestionarea riscurilor operaționale la nivelul ANAF pentru anul 2021.	• Responsabilul cu gestionarea riscurilor de la nivelul ANAF.	27 ianuarie 2022
		• Identificarea și evaluarea riscurilor de corupție și stabilirea măsurilor de prevenire/control a acestora pentru toate activitățile vulnerabile de la nivelul	• Grupurile de lucru constituite conform Metodologiei privind managementul riscurilor de corupție în cadrul ANAF.	Anual/Ori de câte ori este cazul

Nr. Crt.	Standardul	Acțiuni	Cine răspunde	Termen
0	1	2	3	4
		aparaturii propriu al ANAF, al D.G.R.F.P. și al D.G.A.M.C.	aprobată prin O.P.A.N.A.F. nr.736/2019, cu modificările și completările ulterioare.	
		Elaborarea/revizuirea registrelor riscurilor de corupție la nivelul aparatului propriu al ANAF, al D.G.R.F.P. și al D.G.A.M.C.	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
		Monitorizarea riscurilor de corupție și elaborarea rapoartelor anuale de monitorizare a riscurilor de corupție la nivelul aparatului propriu al ANAF, al D.G.R.F.P. și al D.G.A.M.C.	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
		Elaborarea Raportului anual de monitorizare privind managementului riscurilor de corupție în cadrul ANAF	Direcția generală de integritate.	Anual
		Elaborarea/actualizarea Raportului privind riscurile și vulnerabilitățile la corupție în activitatea ANAF.	Direcția generală de integritate.	Anual
III. ACTIVITĂȚI DE CONTROL				
9.	Standardul 9 Proceduri	- Elaborarea/revizia procedurilor operaționale sau de sistem pentru activitatea proprie, inclusiv pentru activitățile coordonate metodologic de la nivelul unităților subordonate. - Elaborarea/revizia procedurilor pentru activitatea coordonată metodologic de către structurile de specialitate din cadrul M.F. (activitatea de trezorerie, ajutor de stat etc.).	- 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
		Comunicarea procedurilor aprobate în scopul aplicării sau spre informare, după caz.	Secretarul Comisiei de monitorizare a ANAF.	Permanent

Nr. Crt.	Standardul	Acțiuni	Cine răspunde	Termen
0	1	2	3	4
			• Secretarii Subcomisiilor de monitorizare de la nivelul D.G.R.F.P. și D.G.A.M.C. • Responsabilii 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).	
10.	Standardul 10 Supravegherea	• 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.	• 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
		• Urmărirea includerii în proceduri a unor mențiuni cu privire la supervizarea activităților care implică un grad ridicat de expunere la risc, dacă este cazul.	• 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).	La elaborarea/ revizia procedurilor
		• Revizuirea instrumentelor de control intern managerial (supraveghere) pe tipuri de activități și diferite paliere de conducere (obiective/indicatori/sursă/formalizare).	• 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 colaborare cu direcțiile din cadrul aparatului propriu al ANAF, pe domeniul specific de activitate.	30 aprilie 2021
		• Elaborarea documentului final pe tipuri de activități și diferite paliere de conducere (aparat propriu și unități subordonate).	• Conducătorii structurilor funcționale de la nivelul aparatului propriu al ANAF.	18 mai 2021
		• Transmiterea de către direcțiile de la nivelul	• Conducătorii structurilor funcționale de	20 mai 2021

Nr. Crt.	Standardul	Acțiuni	Cine răspunde	Termen
0	1	2	3	4
		aparaturii propriu ANAF a instrumentelor de supraveghere/control centralizate pe tipuri de activități și diferite paliere de conducere Secretarului Comisiei de monitorizare.	la nivelul aparatului propriu al ANAF.	
		Centralizarea instrumentelor de supraveghere/control centralizate pe tipuri de activități și diferite paliere de conducere.	Secretariatul tehnic al Comisiei de monitorizare.	4 iunie 2021
		Aprobarea documentului privind instrumentele de supraveghere/control centralizate pe tipuri de activități și diferite paliere de conducere.	Președintele ANAF.	30 iunie 2021
11.	Standardul 11 Continuitatea activității	Inventarierea/actualizarea situațiilor generatoare de întreruperi în desfășurarea activităților.	- 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
		Stabilirea și aplicarea măsurilor adecvate pentru asigurarea continuității activității, în cazul apariției unor situații generatoare de întreruperi.	- 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	Întreprinderea măsurilor necesare astfel încât circuitele informaționale să asigure transmiterea rapidă, fluentă, practică și oportună a informațiilor.	- 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 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

Nr. Crt.	Standardul	Acțiuni	Cine răspunde	Termen
0	1	2	3	4
		Actualizarea permanentă a bazelor de date, dacă este cazul.	- Personalul desemnat în acest sens. - Secretariatul tehnic al Comisiei de monitorizare a ANAF (numai în domeniul controlului intern managerial).	
13.	Standardul 13 Gestionarea documentelor	- Utilizarea aplicației informatice de management al documentelor SIDOC. - Revizia PS - 38 "Asigurarea eficienței activităților de registratură și secretariat".	- Personalul desemnat cu managementul documentelor. - Direcția generală de investiții, achiziții publice și servicii interne.	Permanent 31 decembrie 2021
		Aplicarea reglementărilor legale cu privire la evidența, întocmirea, păstrarea, procesarea, multiplicarea, manipularea, transportul, transmiterea și distrugerea informațiilor clasificate.	Serviciul informații clasificate.	Permanent
		Întreprinderea măsurilor pentru organizarea activității de soluționare a petițiilor, a cererilor privind furnizarea de informații publice.	- 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 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	Elaborarea/actualizarea și aplicarea procedurilor contabile, potrivit actelor normative aplicabile domeniului financiar-contabil.	- Direcția generală de buget și contabilitate. - Conducătorii unităților subordonate ANAF (D.G.R.F.P. și D.G.A.M.C).	Ori de câte ori este cazul
		Realizarea la termen a situațiilor financiare ale Agenției Naționale de Administrare Fiscală.	Direcția generală de buget și contabilitate.	Permanent

Nr. Crt.	Standardul	Acțiuni	Cine răspunde	Termen
0	1	2	3	4
15.	Standardul 15 Evaluarea sistemului de control intern/managerial	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.	- Conducătorii unităților subordonate ANAF (D.G.R.F.P. și D.G.A.M.C.). - 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.	Anual
		Elaborarea situației centralizatoare privind stadiul implementării și dezvoltării sistemului de control intern managerial la data de 31 decembrie 2020.	Secretariatul tehnic al Subcomisiei de monitorizare de la nivelul D.G.R.F.P. și D.G.A.M.C.	17 ianuarie 2022
		Elaborarea chestionarului de autoevaluare a stadiului implementării standardelor de control intern managerial.	- 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.	17 ianuarie 2022
		Aprobarea Raportului asupra sistemului de control intern managerial la 31 decembrie 2021.	- Conducătorii unităților subordonate ANAF (D.G.R.F.P. și D.G.A.M.C.). - Președintele ANAF pentru aparatul propriu.	20 ianuarie 2022 3 Februarie 2022
16.	Standardul 16 Auditul intern	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	- Direcția de audit public intern. - Serviciile de audit public intern din cadrul D.G.R.F.P. și D.G.A.M.C.	Conform planificării activității de audit public intern

Nr. Crt.	Standardul	Acțiuni	Cine răspunde	Termen
0	1	2	3	4
		auditabile:		
		Analiza periodică a constatărilor de audit și identificarea situațiilor cu caracter general, în vederea informării direcțiilor de specialitate cu competențe în domeniile respective.	- Direcția de audit public intern. - Serviciile de audit public intern din cadrul D.G.R.F.P. și D.G.A.M.C.	Semestrial
		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.	- 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.).	Ori de câte ori este cazul

Comisia de monitorizare a Agenției Naționale de Administrare Fiscală

Vicepreședinte Comisie

Bogdan FLORICEL

Secretar General Adjunct ANAF

