

## CONTROLUL FINANCIAR PREVENTIV. CONTROLUL FINANCIAR DE GESTIUNE

### norme metodologice privind exercitarea CFP și noutăți legislative asociate

25 – 28 Iulie 2024, Mamaia, Hotel Dacia Sud

**OBIECTIVE:** Cursul se adresează persoanelor care își desfășoară activitatea în cadrul compartimentelor de control financiar preventiv, celor care doresc să se perfecționeze în domeniu și/sau doresc să dobândească abilități practice în conformitate cu cele mai noi modificări legislative, în stabilirea principalelor norme profesionale pe care persoanele desemnate cu exercitarea acestei activități trebuie să le îndeplinească, precum și pentru cunoașterea cadrului unitar pentru numirea, suspendarea, schimbarea, destituirea și evaluarea persoanelor care exercită activitatea de CFP propriu la entitățile publice.

#### TRAINER:

**Adrian IVAN**, specialist în control, audit și managementul riscului, expert în managementul sistemelor de control.

#### AVANTAJE !!!

- ✚ În atenția funcționarilor publici: cursurile corespund art.479 din Codul Administrativ, care prevede condițiile pentru promovarea în grad profesional.
- ✚ Pentru participarea a **4 PERSOANE** din cadrul aceleiași organizații, a **5-a** taxă de instruire, **GRATUIT!**
- ✚ **Cazarea și micul dejun pentru însoțitor.**

**CERTIFICARE:** Se eliberează **Certificat de participare și competențe** emis în baza tematicii abordate și a legislației, de către furnizorul de formare profesională.

#### TEMATICA abordată în baza celor mai noi modificări legislative:

##### ORGANIZAREA SPECIFICĂ ACTIVITĂȚII DE CONTROL FINANCIAR PREVENTIV

Deschiderea, repartizarea și modificarea creditelor bugetare; angajamente legale din care rezultă, direct sau indirect, obligații de plată; ordonanțarea cheltuielilor;

Concesionarea, închirierea, transmiterea, vânzarea și schimbul bunurilor din patrimoniul instituțiilor publice;

Conținutul RAPORT-ului privind activitatea de CFP: Operațiuni supuse vizei de CFP; Motivațiile pe care s-au întemeiat refuzurile de viză; Operațiuni refuzate la viză și efectuate pe propria răspundere a conducătorului entității publice.

##### ELABORAREA LISTELOR DE VERIFICARE, inclusiv:

- Contractul/comanda de achiziții publice (verificările efectuate de CFP pentru: programul achizițiilor publice, anunțuri, documentația de atribuire, activitatea comisiei de evaluare, raportul procedurii etc);
- Deplasări interne/externe, ordonanțare plată personal etc.

##### ASPECTE SPECIFICE FIECĂREI ENTITĂȚI privind:

- Efectuarea CFP asupra angajamentelor bugetare; efectuarea CFP asupra concesionării/inchirierii de bunuri aparținând domeniului public; efectuarea CFP asupra proiectelor de angajamente legale;
- Răspunderea persoanelor cu atribuții de CFP și a conducătorului entității.

##### RAPORTĂRI PRIVIND SISTEMUL DE CONTROL INTERN și coordonarea cu procedurile CFP:

- Definirea obiectivelor organizației astfel încât să corespundă pachetului de cerințe SMART; analiză și aplicabilitate privind indicatorii de performanță;

- Evaluarea modului de implementare a controlului intern: raportarea semestrială/ anuală privind stadiul implementării, dezvoltării și rezultatele înregistrate în SCIM; elaborarea situației sintetice a rezultatelor autoevaluării.

##### RISCURI ASOCIATE PROCEDURII DE CONTROL PRIVIND OPERAȚIUNILE PREZENTATE LA VIZĂ; NOTA DE RESTITUIRE; REFUZUL DE VIZĂ:

- Analiză și soluții în cazul refuzului de viză. Autorizarea efectuării unor operațiuni pentru care se refuză viza de CFP;
  - Raportări privind CFP propriu;
  - Condițiile necesare a fi îndeplinite de persoanele ce se numesc în activitatea de control financiar preventiv propriu și principiile care stau la baza desfășurării acestei activități;
- Registru riscurilor; aplicație privind procedura de sistem "Managementul riscului";

##### CONTROLUL FINANCIAR DE GESTIUNE (CFG), CA PARTE A SISTEMULUI DE CONTROL INTERN:

- Practica exercitării CFG: controlul ex-ante, controlul ex-post, controlul exhaustiv și controlul prin sondaj; aplicații și studii de caz;
- Raportarea activității de CFG; răspunderea juridică; constatarea și recuperarea prejudiciilor;
- Elaborarea checklist-urilor de control uzuale în activitatea de control financiar de gestiune – pregătirea activităților de control.

##### STUDII DE CAZ, la propunerile participanților, răspunsuri la întrebări și spețe.

#### TARIF DE INSTRUIRE: 860 lei/participant (exclusiv TVA)

Include mapă de lucru, suport de curs în format electronic, consultantă și coffee break pe toată perioada de desfășurare a evenimentului.

Locurile sunt limitate!

#### TARIF SERVICII HOTELIERE: 2.980 LEI/PARTICIPANT\* (TVA inclus)

Include cazarea în cameră dublă în regim single și pensiunea completă pe toată durata evenimentului; serviciile hoteliere sunt opționale

\*Pentru flexibilizarea serviciilor hoteliere vă rugăm să contactați coordonatorul de curs.

#### ÎNSCRIERI:

Participarea are loc în baza fișei de înscriere solicitată la coordonatorul de curs: **Alina CRISTEA 0753 025 991;**  
021.311.71.01, 0234.313.320  
e-mail: office@expertaktiv.ro,  
expert\_audit\_group@hotmail.com,  
eag.bucuresti@gmail.com.

#### TERMEN DE ÎNSCRIERE: 16 Iulie 2024

în limita locurilor disponibile