

## CONTROLUL FINANCIAR PREVENTIV. CONTROLUL FINANCIAR DE GESTIUNE norme metodologice privind exercitarea CFP și noutăți legislative asociate

14 Noiembrie 2024, Centrul de conferințe Hotel CARO, București

**OBIECTIVE:** Seminarul 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.

### TRAINER:

**Mircea PEIU**, specialist în control, audit și managementul riscului, expert în managementul sistemelor de control.

### AVANTAJE !!!

În atenția funcționarilor publici: evenimentul corespunde art. 479 din Codul Administrativ, care prevede acordarea de credite, pentru promovarea în grad profesional.

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

### Tematică abordată, dezbateri și analiză :

#### 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;
- Registrul 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 PARTICIPARE: 830 lei/participant (exclusiv TVA)

**Include:** acces la prezentări, mapa participantului cu materialele suport, consiliere pe toată perioada desfășurării evenimentului, coffee break, brunch.

**Pachetul de servicii hoteliere poate fi asigurat de organizator ca urmare a solicitării dumneavoastră!**

**TERMEN DE ÎNSCRIERE: 07 Noiembrie 2024**, e-mail: office@expertaktiv.ro, expert\_audit\_group@hotmail.com, eag.bucuresti@gmail.com sau telefon/fax 021.311.71.01, 0234.313.320.

**Coordonator eveniment: Nadina COJOCARU 0753.025.978**