

## FIȘA SINTETICĂ 2

<b>DENUMIREA ELEMENTULUI-CHEIE: PERFORMANȚE ȘI MANAGEMENTUL RISCULUI</b>				
<b>Titlurile standardelor componente:</b>				
1. OBIECTIVE		3. MONITORIZAREA PERFORMANȚELOR		
2. PLANIFICAREA		4. MANAGEMENTUL RISCULUI		
Nr. crt.	Întrebările esențiale privind cerințele generale ale standardelor componente	Concluzii punctuale și măsuri de adoptat	Lista instrumentelor de control intern	
			Implementate	De implementat
	1	2	3	4
1	Au fost stabilite obiectivele generale la nivelul entitatii în conformitate cu regulamentul de organizare și funcționare și specificul legal?	Actualizarea obiectivelor generale în concordanță cu regulamentul de organizare și funcționare	Implementat partial	
2	Sunt stabilite și comunicate angajaților obiectivele specifice și rezultatele așteptate pentru fiecare activitate?	Actualizarea obiectivelor specifice în concordanță cu obiectivele generale și comunicarea acestora salariaților	Implementat partial	
3	Obiectivele specifice stabilite răspund pachetului SMART?	Stabilirea obiectivelor specifice care să răspundă pachetului SMART	Implementat	
4	Sunt stabilite activitățile/premisele/ipotezele individuale care să conducă la atingerea obiectivelor specifice fiecărei activități?	Stabilirea activităților individuale care să conducă la atingerea obiectivelor specifice fiecărui compartiment Elaborarea inventarului activităților la nivelul compartimentului	Implementat	
5	Obiectivele specifice sunt actualizate/reevaluate în concordanță cu modificarea activităților/ premiselor / ipotezelor care au stat la baza stabilirii lor?	Actualizarea/Reevaluarea periodică a obiectivelor specifice misiunii entității publice	Implementat	
6	Sunt elaborate planuri/programe de activitate pentru realizarea obiectivelor entitatii?	Identificarea și planificarea tuturor activităților care duc la realizarea obiectivelor specifice.	Implementat	
7	Sunt alocate resursele necesare pentru îndeplinirea activităților specifice compartimentului?	Alocarea resurselor necesare	Implementat	
8	Planurile/Programele de activitate se actualizează în funcție de modificarea unui element ce a stat la baza fundamentării sale (modificarea obiectivelor specifice, a resurselor alocate)?	Actualizarea planurilor și a programelor în concordanță cu obiectivele și resursele alocate	Implementat partial	
9	Activitățile prevăzute în Plan se bazează pe consultările din cadrul fiecărui compartiment, cât și pe cele dintre compartimente?	Propunerile personalului din cadrul fiecărui compartiment	Implementat	
10	Sunt stabiliți indicatori de performanță pentru fiecare	Actualizarea indicatorilor de performanță pentru fiecare obiectiv și activitate	Implementat partial	

	obiectiv și activitate ?			
11	Există un sistem de monitorizare a performanțelor pentru evaluarea realizării indicatorilor de performanță?	Monitorizarea performanței activităților utilizând indicatori de performanță	Implementat	
12	Au fost previzionate/constatate cauze ce împiedică realizarea indicatorilor de performanță și s-au prevăzut acțiuni/măsuri corective în vederea prevenirii reapariției acestora?	Identificarea cauzelor nerealizării indicatorilor de performanță și analiza din punct de vedere al eficienței și eficacității acțiunilor corective	Implementat	
13	A fost stabilită și comunicată salariaților strategia riscurilor cu care se pot confrunta în activitatea pe care o desfășoară pentru realizarea obiectivelor entitatii?	Actualizarea și comunicarea tuturor salariaților pe bază de semnătura a strategiei riscurilor	Implementat partial	
14	Sunt identificate și definite riscurile asociate activității fiecărei componente din structura organizatorică a entitatii?	Actualizarea riscurilor pentru toate activitățile care pot afecta realizarea obiectivelor	Implementat partial	
15	Sunt evaluate riscurile din punct de vedere al probabilității de apariție și a mărimii impactului asupra obiectivelor ?	Evaluarea riscurilor folosind metode uzuale. <b>Actualizarea procedurii</b>	Implementat partial	
16	Sunt stabilite modalitățile de tratare a riscurilor identificate și evaluate la nivelul activităților din cadrul compartimentului?	Stabilirea și aprobarea strategiei de tratare a riscurilor, instrumentele de control intern pentru tratarea acestora, termenele de realizare și, de asemenea responsabilul cu gestionarea acestora.	Implementat	
17	Se monitorizează implementarea și eficiența măsurilor de control al riscurilor și la ce interval de timp se efectuează aceasta?	<b>Stabilirea unei proceduri de identificare, evaluare și monitorizare riscuri</b> Monitorizarea riscurilor cu frecvența stabilită (cel puțin anual)	Implementat partial	
18	Este asigurată gestionarea riscurilor prin completarea și actualizarea registrului riscurilor?	Actualizarea anuală Registrului de riscuri	Implementat partial	

## **CONCLUZIILE EVALUĂRII GLOBALE:**

Cerințele standardelor cuprinse în elementul - cheie sunt neimplementate.

### **Următoarele măsuri trebuie implementate:**

- Stabilirea obiectivelor generale în concordanță cu regulamentul de organizare și funcționare.
- Stabilirea obiectivelor specifice în concordanță cu obiectivele generale și pachetul SMART și comunicarea acestora salariaților.
- Stabilirea activităților individuale care să conducă la atingerea obiectivelor specifice fiecărui compartiment.
- Elaborarea inventarului activităților la nivelul fiecărui compartiment.
- Actualizarea/Reevaluarea periodică a obiectivelor specifice.
- Identificarea și planificarea tuturor activităților care duc la realizarea obiectivelor specifice.
- Actualizarea planurilor și a programelor de activitate în concordanță cu obiectivele și resursele alocate.
- Stabilirea activităților din Plan/Program pe baza propunerilor personalului din cadrul fiecărui compartiment
- Actualizarea indicatorilor de performanță pentru fiecare obiectiv și activitate.
- Monitorizarea performanței activităților utilizând indicatori de performanță;
- Identificarea cauzelor nerealizării indicatorilor de performanță și analizarea acestora din punct de vedere al eficienței și eficacității acțiunilor corective.
- Stabilirea și comunicarea tuturor salariaților pe bază de semnătura a strategiei riscurilor.
- Identificarea riscurilor pentru toate activitățile care pot afecta realizarea obiectivelor.
- Evaluarea riscurilor folosind metode uzuale. Procedurarea metodei.
- Stabilirea și aprobarea strategiei de tratare a riscurilor, instrumentele de control intern pentru tratarea acestora, termenele de realizare și, de asemenea responsabilul cu gestionarea acestora.
- Actualizarea procedurii de identificare, evaluare și monitorizare riscuri. Monitorizarea riscurilor cu frecvența stabilită (cel puțin anual).
- Actualizarea Registrului de riscuri.