



Ministerul Muncii,  
Familiei și Protecției Sociale



AUTORITATEA  
NAȚIONALĂ  
PENTRU  
CALIFICĂRI



## A.N.C.I.A. training

Va invita sa participati la programul de pregatire profesionala:

# CONTROL FINANCIAR PREVENTIV CONTROL FINANCIAR DE GESTIUNE

Organizat in perioada: 28 - 29 iunie 2019

Locatie: Hotel IBIS - SIBIU



**Lector un specialist cu o vasta experienta in domeniul CFP - CFG, Audit Intern si Managementul Riscurilor**

### Descrierea cursului CFP

Cursul se adresează persoanelor cu atribuții în organizarea și exercitarea controlului financiar preventiv propriu din administrația publică și își propune ca, plecând de la delimitarea principalilor actori, a conceptelor fundamentale și a etapelor procedurale aferente, prin intermediul exemplelor și studiilor de caz, să ofere participanților instrumentele practice necesare asigurării îndeplinirii scopului fundamental al controlului financiar preventiv, și anume identificarea proiectelor de operațiuni care nu respectă condițiile de legalitate și regularitate, prin a căror efectuare s-ar prejudicia patrimoniul public și/sau fondurile publice. De asemenea, participanților li se vor prezenta și furniza în format electronic modelele principalelor documente care se întocmesc, inclusiv un model de procedură operațională privind organizarea și exercitarea controlului financiar preventiv într-o instituție publică.

### Din tematica mentionam:

#### Ce este controlul financiar preventiv?

- definiția controlului financiar preventiv;
- controlul financiar preventiv – parte integrantă a sistemului de control intern/mangerial;
- vocabular minimal de control financiar preventiv (terminologie specifică);
- cadrul legislativ al controlului financiar preventiv;
- principalele modificări aduse cadrului normativ în anul 2014;
- scopul controlului financiar preventiv;
- obiectul controlului financiar preventiv;
- principalii actori în cadrul controlului financiar preventiv.

#### Cum se organizează controlul financiar preventiv propriu (CFPP) ?

- elementele necesare pentru organizarea CFPP;
- forme posibile de organizare și situația ideală;
- este posibilă practic externalizarea CFPP ?
- numirea persoanelor desemnate să exercite CFPP;
- documente necesare privind desemnarea persoanelor împuternicite să exercite CFPP;
- exemplu de act de numire;
- deficiențe și erori posibile în organizarea CFPP.

#### Cadrul operațiunilor supuse controlului financiar preventiv propriu

- prevederi normative privind cadrul operațiunilor supuse CFPP;
- etape de realizare și etape necesare actualizării;
- modele de cadru CFPP;
- deficiențe și erori posibile privind cadrul operațiunilor supuse CFPP.

#### Liste de verificare

- prevederi normative privind listele de verificare;
- etape de realizare și etape necesare actualizării;
- modele de liste de verificare;
- deficiențe și erori posibile privind listele de verificare;

#### Viza de control financiar preventiv propriu

- informații cuprinse în viză și sigiliul personal;
- exercitarea vizei de CFPP electronic;
- deficiențe și erori posibile;
- registrul privind operațiunile prezentate la viză (model, restricții, erori posibile)

#### Procedura de control privind operațiunile prezentate la viză

- aspecte practice privind procedura de control;
- analiza practică pe pași a procedurii de control;
- nota de restituire;
- refuzul de viză;
- efectuarea operațiunilor refuzate la viză pe propria răspundere a conducătorului entității publice;
- deficiențe și erori posibile.

#### Raportări privind controlul financiar preventiv propriu

- prevederi normative privind raportarea;
- raport privind activitatea de CFPP (machedă);
- deficiențe și erori posibile.

#### Răspunderea juridică a persoanei care exercită controlul financiar preventiv propriu

- ce „riscă” și cum se poate proteja persoana care exercită CFPP;
- forme ale răspunderii (disciplinară, contravențională, civilă și penală);
- abuzul în serviciu și neglijența în serviciu;
- conflictul de interese administrativ și penal;
- studii de caz.

#### Codul specific de norme profesionale privind controlul financiar preventiv propriu

- scopul codului;
- condiții necesare pentru numirea persoanelor care exercită CFPP;
- principii pentru exercitarea atribuțiilor;
- suspendarea, schimbarea sau destituirea persoanelor care exercită CFPP;
- evaluarea persoanei care exercită CFPP.

#### Elemente practice privind exercitarea CFPP

- exemple și studii de caz privind exercitarea vizei de CFPP pentru operațiuni uzuale ale entităților publice;
- deficiențe și erori posibile privind acordarea vizei (riscuri asociate și modalități de gestionare);
- model de procedură operațională privind organizarea și exercitarea CFPP în cadrul unei entități publice.

#### Dezbateri și studii de caz personalizate

- discuții libere pe subiectele propuse de participanți în legătură cu temele cursului;
- analiza și soluționarea problemelor practice propuse de participanți;
- dezbateri studiilor de caz propuse de participanți.



## Descrierea cursului CFG

Cursul se adresează persoanelor cu atribuții în organizarea și exercitarea controlului financiar de gestiune din cadrul organizațiilor publice și private și își propune ca, plecând de la delimitarea principalilor actori, a conceptelor fundamentale și a etapelor procedurale aferente, prin intermediul exemplurilor și studiilor de caz, să ofere participanților instrumentele practice necesare asigurării îndeplinirii obiectivelor controlului financiar de gestiune, și anume protejarea patrimoniului, asigurarea conformității în activitatea economico-financiară și utilizarea resurselor în condiții de economicitate, eficiență și eficacitate.

### Din tematica mentionam:

#### Ce este controlul financiar de gestiune (CFG) ?

- definiția CFG;
- controlul financiar de gestiune – parte integrantă a sistemului de control intern/mangerial;
- vocabular minimal de CFG (terminologie specifică);
- cadrul legislativ al CFG;
- scopul și obiectivele CFG;
- principalii actori în cadrul controlului financiar de gestiune.

#### Cum se organizează controlul financiar de gestiune ?

- elementele necesare pentru organizarea CFG;
- numirea persoanelor desemnate să exercite CFG;
- atribuțiile persoanelor cu responsabilități privind CFG;
- exemple practice de analize economico-financiare din sfera CFG.

#### Forme de exercitare, metode și instrumente de control

- controlul preventiv (ex-ante) și controlul operativ (ex-post);
- controlul general (exhaustiv) și controlul parțial (prin sondaj);
- instrumente specifice de control;
- probe și tehnici de obținere a acestora;
- deficiențe și erori posibile.

#### Planificarea activității de CFG

- tipuri de planificare;
- fundamentarea programelor de activitate;
- elaborarea programului anual de activitate;
- planificarea bazată pe analiza riscurilor;
- modele și exemple de program anual de activitate;
- indicatori de performanță și calculul resurselor pentru programul anual;
- elaborarea programelor de activitate trimestriale și lunare;
- erori/deficiențe posibile privind planificarea activităților de control financiar de gestiune.

#### Raportarea activității de CFG

- tehnici de formulare a constatărilor și deficiențelor;
- exemple de formulare a deficiențelor;
- compararea și discutarea a două disfuncții ce exprimă aceeași constatare;
- aspecte privind calitatea constatărilor și erori posibile privind formularea acestora;
- elemente necesare pentru a formula o măsură și exemple de formulare;
- tipologia actelor de control;
- structura unui act de control: abordări practice privind prezentarea constatărilor;
- valorificarea rezultatelor CFG.

#### Aspecte privind stabilirea răspunderii juridice în cadrul CFG

- forme ale răspunderii (disciplinară, contravențională, civilă și penală);
- constatarea și recuperarea prejudiciilor în cadrul acțiunilor de CFG;
- aspecte practice privind conduita în situația constatării unor posibile infrațiuni;
- infrațiuni uzuale contra patrimoniului, de serviciu și de fals ce pot fi constatate în cadrul acțiunilor de CFG;
- identificarea și investigarea indiciilor de fraudă, de la anomalii contabile la „ponturi”;
- exemple și studii de caz.

#### Elemente practice privind CFG

- exemple și studii de caz privind exercitarea CFG pentru activități și operațiuni uzuale (analiza înregistrărilor contabile, salarizare, inventariere, achiziții etc.);
- discuții libere pe subiectele propuse de participanți în legătură cu temele cursului;
- analiza și soluționarea problemelor practice propuse de participanți;
- dezbaterile studiilor de caz propuse de participanți.



Înscrierea la acest curs se efectuează în baza completării formularului de înscriere de la finalul ofertei și transmiterea acestuia pe fax 031 4053971 sau pe e-mail la

[office@ancia.ro](mailto:office@ancia.ro) sau [office.ancia@gmail.com](mailto:office.ancia@gmail.com) informații suplimentare: [www.ancia.ro](http://www.ancia.ro)

Ne găsiți în catalogul SICAP – cod CPV 80530000-8 – Servicii de formare profesională

**Coordonator Ionut Gagiu – 0723 242062**



**1. Tarif servicii Instruire SEMINAR 690lei / participant**

**2. Tarif servicii instruire CURS AUTORIZAT A.N.C. 790 lei / participant**

Important! La 4 persoane participante din cadrul aceleiași institutii a 5 a persoana beneficiază de gratuitate la serviciile de instruire.

**3. Tarif servicii cazare perioada 27 - 30 iunie 2019 : 1380 lei / participant Pensiune completa (TVA 5% INCLUS)**

Tarifurile de cazare pot suferi modificări în funcție de modificările legislative în privința TVA sau de politica unităților hoteliere. Nota: prezenta oferta poate fi modificată în funcție de capacitatea de cazare a unităților hoteliere, sau la cererea beneficiarilor programelor de formare. Locația de desfășurare a cursului poate fi schimbată fără ca pretul să suferă modificări (**acest serviciu este opțional 345 lei/noapte**)



**1. Certificare A.N.C.I.A. training**

**2. Certificat de absolvire:**

**AUDITOR INTERN IN SECTORUL PUBLIC - COD COR 241306 conform OG 129/2000 Republicata**

Va multumim și va așteptăm la curs!



**FORMULAR DE INSCRIERE IBIS SIBIU**

<b>CFP / CFG</b> 28 - 29 Iunie 2019		<b>TARIFE</b>		<b>CONTACT</b>
<b>DATE ORGANIZATIE PLATITOARE</b> Institutie/ Compania _____ _____ Str. _____ Nr. _____ Loc _____ Jud/ sect _____ Banca _____ Cont _____ Cui/ CNP _____ Reg. Com _____ Tel. _____ Fax _____ email _____ Nr Pers Inscrise _____ Data _____ Pers de Contact _____ Aprobat _____ * Datele de identificare sunt obligatorii în vederea întocmirii și eliberării facturii. Prin semnătură și ștampila autorizată se confirmă înregistrarea la program a delegatului/ delegaților de mai sus și se accepta <b>TERMENII ȘI CONDIȚIILE DE PARTICIPARE</b> la propriu.		<b>Tarif servicii Instruire:</b>		Înscrierea la curs se efectuează în baza completării acestui formular de participare și transmiterea acestuia pe fax <b>031 4053971</b> sau pe e-mail la office@ancia.ro sau office.ancia@gmail.com  Ne gasiti in catalogul SICAP – cod CPV 80530000-8 – <b>Servicii de formare profesionala</b>  <b>Coordonator curs</b> <b>Ionut Gagiu contact</b> <b>0723 242062</b>
		<b>Tarif servicii Cazare</b>		
<b>Termeni si conditii:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Valoarea totală a comenzii este de.....lei si include serviciile de instruire si serviciile suport pentru curs.</li> <li>• Beneficiarul va achita această sumă reprezentând contravaloarea serviciilor prestate de către furnizor la semnarea contractului cu minim 5 (cinci) zile înainte de data anuntata de incepere a cursului, aceasta atragand dupa sine validarea contractului.</li> <li>• Înlocuirea participantului înscris este permisă în orice moment cu notificare prealabilă.</li> <li>• Copia ordinului de plată se va transmite înainte de data începerii cursului.</li> <li>• Anularea unei înscrieri efectuate cu rambursarea sumelor virate, se poate face cel mai târziu cu 3 zile lucrătoare înainte de începerea programului. Se iau în considerare numai anulările transmise sub formă scrisă (scrisoare, fax sau e-mail).</li> <li>• Prezentul formular de participare reprezintă comanda ferma din partea participantului/ participanților pentru asigurarea serviciilor de instruire (respectiv cazare) conform O.M.F.P.nr. 29/14.01.2003</li> <li>• Organizatorul isi rezerva dreptul ca in cazul neintrunirii numarului minim de persoane participante la programul de instruire, acesta sa fie decalat intr-o perioada stabilita de comun acord cu beneficiarul.</li> <li>• Prezentul formular are valoare de contract.</li> </ul>		<b>MODALITATE DE PLATA</b> <b>A.N.C.I.A. training – J 40/ 8803/ 2018; CUI 39516903, avand sediul social in, Bucuresti sect.1 str. Topraisar nr.10</b>  <input type="checkbox"/> Ordin de plata <input type="checkbox"/> Numerar  <b>Pentru instituții publice: RO71TREZ7015069XXX019680 - TREZORERIA SECTOR 1</b> <b>Pentru agenți economici: RO62INGB0000999908034014 - BANCA ING BANK</b>		Prelucrarea datelor cu caracter personal GDPR Confirm regulamentul UE 679/ 2016 si a legislatiei in vigoare, legea 677/2001 cu referire la protectia persoanelor in raport cu prelucrarea datelor personale, <b>A.N.C.I.A. training</b> , se obliga sa respecte si sa asigure in conditii de siguranta datele personale furnizate de participantii la programele de formare profesionala. Detalii puteti afla accesand <a href="http://www.ancia.ro">www.ancia.ro</a>
Nr.	Nume Prenume	Studii	Nr.tel.	Email

