



SPITALUL JUDEȚEAN DE URGENȚĂ DROBETA TURNU SEVERIN
JUDEȚUL MEHEDINȚI
Bd. Mihai Viteazul nr. 6D
Cod fiscal : 4222239 ; Cont IBAN RO88TREZ46121F335000XXXX
Banca : Trezoreria Drobeta Tr. Severin
Telefon : 0252/313751 ; Fax : 0252/321498
oficial@spitjudseverin.ro



Comisia de monitorizare
Nr. 09 / 21.10 2019

Aprobat,



**PROGRAMUL
DE DEZVOLTARE A SISTEMULUI DE
CONTROL INTERN MANAGERIAL
al Spitalului Județean de Urgență Dr.Tr.Severin pentru
perioada 21.10.2019- 31.12.2019**

Obiectivul programului :

***Implementarea standardelor de control intern managerial la
nivelul Spitalului Județean de Urgență Dr.Tr.Severin***

I. PREAMBUL

Potrivit prevederilor art. 4 alin. (1) din Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 privind controlul intern/managerial și controlul financiar preventiv, cu modificările și completările ulterioare, conducătorul fiecărei entități publice trebuie să asigure elaborarea, aprobarea, aplicarea și perfecționarea structurilor organizatorice, reglementărilor metodologice, procedurilor și criteriilor de evaluare, pentru a satisface cerințele generale și specifice de control intern/managerial.

Potrivit art. 2 lit. d) din același act normativ, **controlul intern/managerial reprezintă ansamblul formelor de control exercitate la nivelul entității publice, inclusiv auditul intern, stabilite de conducere în concordanță cu obiectivele acesteia și cu reglementările legale, în vederea asigurării administrării fondurilor în mod economic, eficient și eficace**, acesta include, de asemenea, structurile organizatorice, metodele și procedurile



SPITALUL JUDEȚEAN DE URGENTĂ DROBETA TURNU SEVERIN
JUDEȚUL MEHEDINȚI
Bd. Mihai Viteazul nr. 6D
Cod fiscal: 4222239 ; Cont IBAN RO88TREZ46121F335000XXXX
Banca: Trezoreria Drobeta Tr. Severin
Telefon: 0252/313751 ; Fax: 0252/321498
oficial@spitjudseverin.ro



În acest sens, conform art. 2 alin. (1) din Ordinul secretariatului general al guvernului nr. 600/2018 pentru aprobarea Codului controlului intern/managerial al entităților publice, cu modificările ulterioare, **conducătorul fiecărei entități publice are obligația de a dispune**, ținând cont de particularitățile cadrului legal de organizare și funcționare, precum și de standardele de control intern/managerial, **măsurile necesare pentru elaborarea și/sau dezvoltarea sistemului de control intern/managerial.**

II. SCOP ȘI DOMENIU DE APLICARE

2.1. Scopul prezentului Program este reprezentat de **stabilirea, în mod unitar, a obiectivelor, acțiunilor, responsabilităților, termenelor, precum și alte componente ale măsurilor necesare pentru dezvoltarea sistemului de control intern/managerial la nivelul Spitalului Județean de Urgență Dr.Tr.Severin.**

2.2. Programul se aplică tuturor secțiilor/ serviciilor/ birourilor/ compartimentelor din cadrul Spitalului Județean de Urgență Dr.Tr.Severin.

2.3. În acest sens, la nivelul Spitalului Județean de Urgență Dr.Tr.Severin, **se elaborează un program propriu de dezvoltare a sistemului de control intern/managerial.**

2.4. Conducătorul instituției **stabilește prin program că toate structurile din cadrul Spitalului Județean de Urgență Dr.Tr.Severin respecta programul de dezvoltare a sistemului de control intern/managerial.**

III. REFERINȚE

- **Ordonanța Guvernului nr. 119/1999** privind controlul intern/managerial și controlul financiar preventiv, cu modificările și completările ulterioare;
- **Ordinul secretariatului general al guvernului nr. 600/2018** privind aprobarea Codului controlului intern/managerial al entităților publice.

IV. PERIOADA DE APLICARE ȘI EVALUAREA PROGRAMULUI

4.1. Prezentul Program se va aplica, începând cu data aprobării sale, **până la data de 31.12.2019.**



SPITALUL JUDETEAN DE URGENTA DROBETA TURNU SEVERIN
JUDETUL MEHEDINTI
Bd. Mihai Viteazul nr. 6D
Cod fiscal : 4222239 ; Cont IBAN RO88TREZ46121F335000XXXX
Banca : Trezoreria Drobeta Tr. Severin
Telefon : 0252/313751 ; Fax : 0252/321498
oficial@spitjudseverin.ro



4.2. După definitivarea procesului de autoevaluare a sistemului de control intern/managerial, Spitalul Judetean de Urgenta Dr.Tr.Severin **va realiza o evaluare a stadiului de implementare a acțiunilor astfel stabilite** și va transmite o raportare detaliată **Consiliul Judetean Mehedinți**.

V. OBIECTIVE

5.1. Creșterea gradului de conformitate a sistemului de control intern/managerial în **Spitalul Judetean de Urgenta Dr.Tr.Severin** , în raport cu standardele de control intern/managerial.

În cadrul acestui obiectiv se au în vedere următoarele:

- **Planificarea unor activități relevante, specifice fiecărui standard de control intern/managerial**, care să asigure îndeplinirea cerințelor generale și ale criteriilor generale de evaluare a standardelor;
- **Corectarea disfuncțiilor identificate în procesul de implementare a sistemului de control intern/managerial**, rezultate în urma procesului de autoevaluare a sistemului existent și a concluziilor desprinse în urma misiunilor de control și de audit public intern derulate anul precedent la nivelul SJU DTS.
- **La redactarea procedurilor documentate** sunt considerate ca elaborate cele care nu au mai existat în cadrul instituției și revizuite vor fi considerate cele care există la nivel de instituție însă se supun modificărilor **Ordinului Secretariatului General al Guvernului nr. 600/2018** privind aprobarea Codului controlului intern/managerial al entităților publice.



SPITALUL JUDEȚEAN DE URGENTĂ DROBETA TURNU SEVERIN

JUDEȚUL MEHEDINȚII

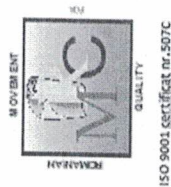
Bd. Mihai Viteazul nr. 6D

Cod fiscal : 4222239 ; Cont IBAN RO88TREZ46121F335000XXXX

Banca : Trezoreria Drobeta Tr. Severin

Telefon : 0252/313751 ; Fax : 0252/321498

oficial@spitjudseverin.ro



ISO 9001 certificat nr.507C

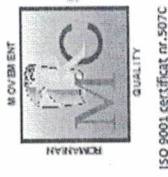
PLAN DE ACȚIUNI PENTRU IMPLEMENTAREA PROGRAMULUI

Elemente - cheie	Standard	Activitate	Acțiuni	Responsabil	Termen
A. MEDIUL DE CONTROL	1. Etică și IntCGRitate	Asigurarea condițiilor necesare cunoașterii de către angajați a reglementărilor cu privire la etică, intCGRitate, evitarea conflictelor de interese, prevenirea și raportarea fraudelor, actelor de corupție și semnalarea neregularităților.	Elaborarea / actualizarea Codului de conduită etică și profesională al angajaților	Serviciul RUNOS Consiliul de Etică	30.10.2019
			Promovarea/difuzarea/instruirea personalului privind Codului de conduită etică și profesională al angajaților și publicarea pe site-ul instituției	Șefii fiecărei structuri Persoana nominalizată cu administrarea site-ului	01.11.2019
			Elaborarea/revizuirea unei proceduri privind semnalarea neregularităților: PS privind protecția personalului din cadrul SJU DTS care semnalează încălcări ale legii	Comisia de monitorizare	25.10.2019
	2. Atribuții, funcții, sarcini	Întocmirea și actualizarea permanentă a documentelor privind obiectivele instituției, a reglementelor interne și a fișelor posturilor	Actualizarea și aprobarea ROF-ului	Comisia desemnată prin decizie de manager	permanent
			Elaborarea și aprobarea ROI -ului	Persoana nominalizată cu administrarea site-ului	permanent
			Publicarea pe site-ul instituției a ROF-ului și a ROI -ului	Fiecare structură din cadrul instituției Serviciul RUNOS	permanent
			Identificarea funcțiilor sensibile	Comisia de monitorizare în	31.12.2019



SPITALUL JUDEȚEAN DE URGENȚĂ DROBETA TURNU SEVERIN
JUDEȚUL MEHEDINTI

Bd. Mihai Viteazul nr. 6D
Cod fiscal: 4222239 ; Cont IBAN RO88TREZ46121F335000XXXX
Banca: Trezoreria Drobeta Tr. Severin
Telefon: 0252/313751 ; Fax : 0252/321498
oficial@spitiudseverin.ro



	și a funcțiilor considerate ca fiind expuse în mod special la corupție stabilind o politică adecvată de gestionare a personalului care ocupă astfel de funcții	colaborare cu Comisia de Gestionare a Riscurilor	
	Elaborarea și actualizarea anuală a Programului de Dezvoltare a Sistemului de Control Intern Managerial	-Managerul; -Președintele CM; -Secretariatul tehnic al CM.	25.10.2019
	Identificarea, analizarea și prioritizarea riscurilor semnificative, care pot afecta atingerea obiectivelor de ansamblu a funcționării SJU DTS	- C.G.R.;	31.12.2019
	Elaborarea și actualizarea Registrului de riscuri al SJU DTS	- C.G.R.; - Conducătorii tuturor compartimentelor.	31.12.2019
3. Competența, performanța	Elaborarea/revizuirea unei proceduri operaționale privind modalitatea de organizare și derulare a concursurilor de angajare/promovare la nivelul instituției	Serviciul RUNOS	31.12.2019
	Detalierea elementelor specifice privind cerințelor posturilor la nivelul fiecărei structuri din	Fiecare structură din cadrul instituției	permanent



SPITALUL JUDEȚEAN DE URGENȚĂ DROBETA TURNU SEVERIN
JUDEȚUL MEHEDINȚI
Bd. Mihai Viteazul nr. 6D
Cod fiscal: 4222239; Cont IBAN RO88TREZ46121F335000XXXX
Banca: Trezoreria Drobeta Tr. Severin
Telefon: 0252/313751; Fax: 0252/321498
oficial@spitjudseverin.ro



4. Structura organizatorică	pregătirii profesionale a angajaților	instituție	Conducătorii fiecărei structuri din cadrul instituției	31.01.2020
4. Structura organizatorică	Stabilirea structurii organizatorice, a competențelor, responsabilităților, sarcinilor pentru fiecare componentă structurală	Evaluarea performanțelor în raport cu obiectivele anuale individuale	Fiecare structură din cadrul SJU DTS	31.12.2019
		Elaborarea/revizuirea permanentă a Planului de formare profesională	Serviciul RUNOS	31.12.2019
		Elaborarea/revizuirea unei proceduri operaționale privind metodologia identificării și stabilirii nevoilor de formare ale personalului, cat si pentru stabilirea nevoii de resursa umana pentru fiecare structura a SJU DTS	Serviciul RUNOS	31.12.2019
		Elaborarea/revizuirea procedurii operaționale în vederea modificării și aprobării structurii organizatorice din cadrul aparatului propriu	Serviciul RUNOS	Ori de câte ori este cazul
		Publicarea pe site-ul instituției a organigramei	Serv. RUNOS, Persoana nominalizată cu administrarea site-ului	In termen de 10 zile de la aprobare
		Elaborarea/revizuirea procedurii operaționale în vederea modificării și aprobării	Serviciul RUNOS	Ori de câte ori este cazul



SPITALUL JUDEȚEAN DE URGENȚĂ DROBETA TURNU SEVERIN

JUDEȚUL MEHEDINȚII

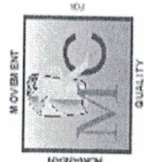
Bd. Mihai Viteazul nr. 6D

Cod fiscal : 4222239 ; Cont IBAN RO88TREZ46121F 335000XXXX

Banca : Trezoreria Drobeta Tr. Severin

Telefon : 0252/313751 ; Fax : 0252/321498

oficial@spitjudseverin.ro



ISO 9001 certificat nr.507C

B. PERFORMANȚE ȘI MANAGEMENTUL RISICULUI	5. Obiective			statului de funcții al SJU DTS	Delegarea de competențe/atribuții în funcție de modificările organizatorice intervenite	Serviciul RUNOS	Ori de câte ori este cazul
		Stabilirea obiectivelor determinante, legate de scopurile instituției, precum și pe cele complementare, legate de fiabilitatea informațiilor, conformitatea cu legile, regulamentele și politicile interne	Elaborarea obiectivelor generale și specifice ale instituției cu respectarea principiului SMART la nivelul fiecărei structuri din SJU DTS	Conducerea fiecărei structuri din cadrul instituției	Anual		
				Reevaluarea și actualizarea obiectivelor atunci când se constată modificarea premiselor care au stat la baza stabilirii acestora	Conducerea fiecărei structuri din cadrul instituției	Ori de câte ori este cazul	
	6. Planificarea	Realizarea obiectivelor astfel încât riscurile susceptibile să nu afecteze realizarea obiectivelor instituției	Întocmirea Planului de acțiuni pentru atingerea obiectivelor propuse	Conducerea fiecărei structuri din cadrul SJU DTS	Anual		
			Alocarea resurselor care să asigure efectuarea activităților necesare realizării obiectivelor fiecărei structuri din cadrul	Director financiar-ctb și conducerea fiecărei structuri din cadrul instituției	Ori de câte ori este cazul		



SPITALUL JUDEȚEAN DE URGENȚĂ DROBETA TURNU SEVERIN

JUDEȚUL MEHEDINȚII

Bd. Mihai Viteazul nr. 6D

Cod fiscal : 4222239 ; Cont IBAN RO88TREZ46121F 335000XXXX

Banca : Trezoreria Drobeta Tr. Severin

Telefon : 0252/313751 ; Fax : 0252/321498

oficial@spitajudseverin.ro



ISO 9001 certificat nr. 507C

		instituției		
7. Monitorizarea performanțelor	Monitorizarea performanțelor pentru fiecare obiectiv și activitate, prin intermediul unor indicatori cantitativi și calitativi relevanți, inclusiv cu privire la economie, eficiență și eficacitate.	Elaborarea unor indicatori de performanță asociați obiectivelor specifice care trebuie să fie măsurabili, specifici, accesibili, relevanți și stabiliți pentru o anumită durată în timp.	Conducerea fiecărei structuri din cadrul instituției	Anual
		Monitorizarea și raportarea performanțelor pe baza indicatorilor asociați obiectivelor specifice de către Comisia de monitorizare	Comisia de monitorizare; Conducerea fiecărei CGR	Anual
		Reevaluarea relevanței indicatorilor asociați obiectivelor specifice în vederea operării ajustărilor necesare	Comisia de Monitorizare; Conducerea fiecărei structuri din cadrul SJU DTS	Ori de câte ori este cazul,
8. Managementul riscului	Instituirea și punerea în aplicare a unui proces de management al riscurilor, care să faciliteze realizarea eficientă și eficace a obiectivelor instituției	Identificarea și evaluarea riscurilor asociate obiectivelor specifice ale fiecărei structuri din cadrul instituției	Comisia de gestionare a riscurilor- CGR; Conducerea fiecărei structuri din cadrul SJU DTS	Ori de câte ori este cazul
		Stabilirea și implementarea măsurilor de gestionare a riscurilor identificate și evaluate la nivelul activităților din cadrul aparatului de	Comitet director Comisia de gestionare a riscurilor- CGR; Conducerea fiecărei structuri din cadrul SJU	Ori de câte ori este cazul



SPITALUL JUDEȚEAN DE URGENȚĂ DROBETA TURNU SEVERIN

JUDEȚUL MEHEDINȚII

Bd. Mihai Viteazul nr. 6D

Cod fiscal : 4222239 ; Cont IBAN RO88TREZ46121F335000XXXX

Banca : Trezoreria Drobeta Tr. Severin

Telefon : 0252/313751 ; Fax : 0252/321498

oficial@spitiudseverin.ro



ISO 9001 certificat nr. 507C

C. ACTIVITĂȚI DE CONTROL	9. Proceduri Standardizarea activităților derulate în cadrul instituției	specialitate cu îndrarea lor în limitele toleranței la risc aprobate de către conducerea instituției	DTS	
		Aprobarea metodologiei privind managementul riscurilor în cadrul instituției și comunicarea acestora tuturor structurilor din cadrul SJU DTS	Comitet director Comisia de gestionare a riscurilor- CGR;	31.12.2019
		Actualizarea/ completarea Registrului Riscurilor, revizuirea și raportarea periodică a situației riscurilor pe baza formularelor de alertă la risc	Comisia de gestionare a riscurilor- CGR; Secretarul CGR; Conducerea fiecărei structuri din cadrul instituției	31.12.2019
		Elaborarea/revizuirea unei proceduri de sistem de elaborare a procedurilor formalizate în conformitate cu legislația în vigoare	Comisia de monitorizare	31.12.2019
		Identificarea la nivelul fiecărui compartiment a activităților procedurabile pentru care se vor elabora PO și transmiterea acestora către Secretariatul Tehnic al CM, pentru completarea calendarului cu PO	Conducerea fiecărei structuri din cadrul instituției	Permanent



SPITALUL JUDEȚEAN DE URGENȚĂ DROBETA TURNU SEVERIN
JUDEȚUL MEHEDINTI

Bd. Mihai Viteazul nr. 6D

Cod fiscal: 4222239 ; Cont IBAN RO88TREZ46121F 335000XXXX

Banca: Trezoreria Drobeta Tr. Severin

Telefon: 0252/313751 ; Fax : 0252/321498

o. oficial@spitajudseverin.ro



		Stabilirea calendarului de elaborare și aprobare a procedurilor documentate	Comisia de monitorizare pentru PS; Conducerea fiecărei structuri din cadrul instituției pentru PO	31.12.2019
10. Supravegherea	Supravegherea activităților desfășurate de aparatul propriu de specialitate, în scopul realizării eficiente a acestora.	Inițierea, aplicarea și dezvoltarea unor controale de supraveghere a activității desfășurate de către personalul de execuție	Comisia de monitorizare prin conducerea fiecărei structuri din cadrul instituției	Permanent
11. Continuitatea activității	Asigurarea continuității derulării activităților, indiferent de natura unei perturbări majore	Identificarea situațiilor care pot conduce la discontinuități în desfășurarea activităților proprii fiecărei structuri Elaborarea și implementarea unui plan de măsuri pentru asigurarea continuității activității, care are la bază identificarea și evaluarea riscurilor care pot afecta continuitatea operațională	Comisia de monitorizare; CGR; Conducerea fiecărei structuri din cadrul instituției Comitet director Comisia de monitorizare; CGR; Secretarul CGR; Conducerea fiecărei structuri din cadrul instituției	Ori de câte ori este cazul Ori de câte ori este cazul
D.	Dezvoltarea unui sistem eficient de comunicare	Stabilirea metodelor și căilor de comunicare interne care să	Comitet director Conducerea fiecărei	Permanent



SPITALUL JUDEȚEAN DE URGENȚA DROBETA TURNU SEVERIN

JUDEȚUL MEHEDINTI

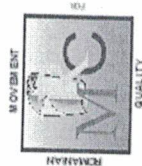
Bd. Mihai Viteazul nr. 6D

Cod fiscal : 4222239 ; Cont IBAN RO88TREZ46121F 335000XXXX

Banca : Trezoreria Drobeta Tr. Severin

Telefon : 0252/313751 ; Fax : 0252/321498

oficial@spitajudeverin.ro

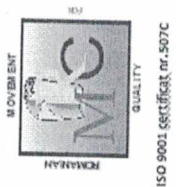


ISO 9001 certificat nr.507C

INFORMARE ȘI COMUNICARE	12. Informarea și comunicarea	internă și externă, astfel încât informațiile să ajungă complete și la timp la utilizatori	asigure transmiterea eficace a datelor și informațiilor	structuri din cadrul instituției	31.12.2019
13. Gestionarea documentelor	Organizarea și administrarea sistemului de gestionare a documentelor		Elaborarea/revizuirea unor proceduri de sistem privind comunicarea externă: cu alte institutii, cu mass-media	Persoane desemnate prin Dispoziția Managerului SJU DTS in colaborare cu CM Purtatorul de cuvânt desemnat al SJU DTS	Permanent
			Aplicarea reglementărilor legale cu privire la manipularea și depozitarea informațiilor clasificate	Structura de securitate	
			Elaborarea/revizuirea unor proceduri de sistem privind circuitul documentelor in cadrul SJU DTS	Structura de securitate Comisia de monitorizare Compartimentul relații cu publicul	
E. EVALUARE ȘI	14. Raportarea contabilă și financiară	Asigurarea veridicității și a furnizării la timp a datelor și informațiilor utilizate pentru întocmirea situațiilor contabile anuale și a rapoartelor financiare	Elaborarea/revizuirea procedurilor contabile conform legislației în vigoare	Serviciul financiar-contabilitate	31.12.2019
			Elaborarea/revizuirea unei proceduri privind efectuarea unor analize periodice cu privire la indicatorii de performanță	Serviciul financiar-contabilitate Comisia de monitorizare	trimestrial
			Verificarea și autoevaluarea propriului sistem de control intern managerial pe baza unui program/plan de evaluare și a	Comisia de monitorizare Secretariatul Comisiei de monitorizare	15.02.2020



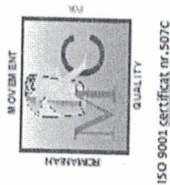
SPITALUL JUDEȚEAN DE URGENȚĂ DROBETA TURNU SEVERIN
JUDEȚUL MEHEDINTI
Bd. Mihai Viteazul nr. 6D
Cod fiscal : 4222239 ; Cont IBAN RO88TREZ46121F335000XXXX
Bancoa : Trezoreria Drobeta Tr. Severin
Telefon : 0252/313751 ; Fax : 0252/321498
oficial@spitjudseverin.ro



AUDIT	control intern managerial	16. Auditul intern	Asigurarea desfășurării activității de audit intern asupra sistemului de control intern managerial	unei documentații adecvate, pentru a stabili gradul de conformitate a acestuia cu standardele de control intern managerial Elaborarea unui raport anual asupra sistemului de control intern managerial Evaluarea independentă și obiectivă a stadiului implementării sistemului de control intern managerial la nivelul structurilor auditate Elaborarea și prezentarea unei sinteze cu privire la punctele slabe și punctele tari ale controlului intern managerial de la nivelul instituției	Președintele Comisiei de monitorizare Compartimentul Audit Public Intern (daca este functional) Compartimentul Audit Public Intern (daca este functional)	31.12.2019 Conform Planului de audit Ori de câte ori este cazul



SPITALUL JUDEȚEAN DE URGENȚĂ DROBETA TURNU SEVERIN
JUDEȚUL MEHEDINTI
Bd. Mihai Viteazul nr. 6D
Cod fiscal : 4222239 ; Cont IBAN RO88TREZ46121F335000XXXX
Banca: Trezoreria Drobeta Tr. Severin
Telefon : 0252/313751 ; Fax : 0252/321498
oficial@spitjudseverin.ro



...ndă:

DTS-Spitalul udețean de Urgență Dr. Tr. Severin
procedură operațională;
procedură de sistem;
comisia de monitorizare;
-comisia de gestionare a riscurilor

Avizat,

Președinte Comisie Monitorizare
Tilea Simona Verginica

Întocmit,
Secretar Comisie Monitorizare
Manescu Valentina