

PROGRAM ANUAL DE DEZVOLTARE A SISTEMULUI DE CONTROL INTERN MANAGERIAL

Perioada: anul 2026

Instituția: Primăria Municipiului Buzău

Responsabil coordonare: Mădălina Roșca

Aprobat prin Dispoziția nr. 952/2020

Nr. înregistrare: 19685/09.02.2026

Aprobat,

Primar: Constantin Toma



FORMAT KBSC (Key Balanced Scorecard)

Nr. crt.	Obiectiv strategic	KPI (Indicatori de performanță)	Tinte	Acțiuni	Termen	Responsabili
1.	Consolidarea implementării SCIM la nivel instituțional	- Grad de implementare standarde SCIM (%)- Nr. proceduri actualizate- Nr. rapoarte de monitorizare	- Min. 90% conformitate SCIM- Actualizarea procedurilor prioritare- 4 rapoarte/an	Revizuirea programului SCIM- Actualizarea documentelor sistemului- Monitorizare trimestrială	Permanent (evaluare trimestrială)	Primar, Secretar general, Comisia SCIM
2.	Îmbunătățirea proceselor administrative prin procedurare și control	- Nr. proceduri elaborate/revizuite- Grad respectare proceduri (%)- Nr. controale interne	- Min. 10 proceduri revizuite/an- Respectare proceduri >85%- Min. 2 verificări interne/an	- Cartografiere activități- Revizuirea fluxurilor de lucru- Implementarea punctelor de control	Trim. I-III	Șefi compartimente, Comisia SCIM
3.	Dezvoltarea managementului riscurilor instituționale	- Nr. riscuri identificate/evaluate- Procent riscuri tratate- Registrul riscuri actualizat	- Actualizare registrul de 2 ori/an- Tratarea a min. 80% din riscurile semnificative	- Identificare și evaluare riscuri- Stabilirea măsurilor de control- Monitorizarea planurilor de tratare	Trim. I și III	Responsabilii de risc, Comisia SCIM

4.	Creșterea nivelului de competență profesională privind SCIM	- Nr. sesiuni instruire- Nr. angajați instruiți- Grad aplicare cunoștințe	- Min. 2 instruirii/an- Instruirea a min. 70% din personal	- Organizare sesiuni de formare- Instruirea personalului nou- Diseminare bune practici	Trim. II-IV	Compartiment Resurse Umane, Comisia SCIM
5.	Creșterea transparenței și calității raportării	- Raport anual SCIM întocmit la termen- Nr. Informări către conducere- Grad implementare măsuri (%)	- 100% raportare la termen- Implementarea a min. 85% din măsuri	- Elaborarea raportului anual SCIM- Monitorizarea implementării măsurilor- Informări periodice către conducere	Trim. IV	Secretar general, Comisia SCIM, Audit intern

RISCURI ASOCIATE OBIECTIVELOR STRATEGICE DIN PROGRAMUL ANUAL DE DEZVOLTARE SCIM

Nr. crt.	Obiectiv strategic	Riscuri asociate
1.	Consolidarea implementării SCIM la nivel instituțional	- Neactualizarea la timp a documentelor SCIM- Lipsa implicării conducerii și a personalului- Interpretarea neunitară a standardelor de control intern- Monitorizare formală, fără aplicare practică
2.	Îmbunătățirea proceselor administrative prin procedurare și control	- Întârzierarea elaborării/revizuirii procedurilor- Proceduri neadaptate activităților reale- Nerespectarea procedurilor de către personal- Lipsa controalelor interne periodice
3.	Dezvoltarea managementului riscurilor instituționale	- Neidentificarea tuturor riscurilor relevante- Subestimarea impactului riscurilor- Lipsa măsurilor eficiente de tratare- Neactualizarea Registrului riscurilor
4.	Creșterea nivelului de competență profesională privind SCIM	- Participare redusă la instruire- Fluctuație de personal- Lipsa alocării resurselor pentru formare- Aplicarea limitată în practică a cunoștințelor dobândite

5.	Creșterea transparenței și calității raportării	- Întârzieri în întocmirea rapoartelor - Date incomplete sau - Incorecte raportate - Comunicarea deficitară între compartimente - Neimplementarea măsurilor corective stabilite
----	---	--

Notă: Riscurile identificate vor fi evaluate anual (probabilitate și impact) și incluse în Registrul Riscurilor, împreună cu măsurile de control corespunzătoare.

Coordonator SCIM: Mădălina Roșca

Data: 09.02.2026

