

DISPOZITIA NR. 27

**privitor la: modificare Dispozitie nr.97/2015 privind constituire comisie
monitorizare coordonare si indrumare sisteme de control managerial**

Primarul comunei Prundeni, judetul Valcea, Horascu Ion;

Având în vedere Referatul inregistrat la nr.1005 din 04.02.2016 prevederile art.3, din OMFP nr. 400/2015 pentru aprobarea Codului controlului intern/managerial al entităților publice.

În conformitate cu prevederile art. 3 si 4 din O.G. nr. 119/1999 privind controlul intern și controlul financiar preventiv,

In temeiul art. 68 alin (2) din Legea nr.215/2001 privind administratia publica locala, republicată, cu modificarile si completarile ulterioare

DISPUN

Art.1 Modificarea Dispozitie nr.97/2015 privind constituire comisie monitorizare coordonare si indrumare sisteme de control managerial;

Art. 2 – Se modifica GRUP DE LUCRU (COMISIA) astfel:

1. Dinca Georgeta Loredana – inspector compartiment investitii, integrare europeana urbanism si dezvoltare locala-achizitii publice ;
2. Constantin Marioara - inspector de specialitate;
3. Paduretu Maria – responsabil activitatea financiar-contabila;
4. Florea Marin – administrator public.
5. Calin Ionut Gabriel– viceprimar,
6. Grigore Cornelia – responsabil urbanism;
7. Bulete Gheorghe – referent, responsabil compartiment impozite și taxe locale;

Art. 3 – Grupul de lucru (comisia) constituit acționează până la implementarea sistemelor de control managerial în cadrul Unității Administrativ Teritoriale a Comunei Prundeni. În acest sens se va elabora un program de dezvoltare a sistemului de control managerial pe fiecare compartiment / serviciu cu responsabilități concrete și termene de realizare .

Art. 4 – Membrii grupului și șefii de servicii /coordonatorii de compartimente din instituție vor studia legislația în vigoare, O.G. nr.119/1999 (art.3, 4),ORDIN nr. 400/2015, Îndrumarul metodologic pentru dezvoltarea controlului intern în entitățile publice www.mfinante.ro , Manualul riscurilor www.mfinante.ro .

Art. 5 – Etapele pentru dezvoltarea unui program de management și control trebuie să cuprindă :

- a) cunoașterea propriului sistem de management și control intern de către managerul de linie (șef serviciu / coordonator compartiment) ;
- b) înțelegerea instrumentelor de control existente în cadrul entității și modul de utilizare a acestora ;
- c) informarea tuturor angajaților despre noul sistem de control managerial cuprinzând cele 16 standarde de management / control intern aprobate prin ORDIN nr. 400/2015;
- d) elaborarea listei activităților pe servicii / compartimente și pe ansamblu entității ;
- e) codificarea procedurilor / activităților și prioritizarea realizării acestora ;
- f) stabilirea responsabililor cu elaborarea și actualizarea Registrului riscurilor ;
- g) stabilirea responsabililor cu elaborarea și actualizarea sistematică a procedurilor operaționale de lucru și a chestionarelor de control intern pentru fiecare activitate
- h) analiza critică a actualului sistem de control intern;
- i) organizarea noului sistem de control managerial pe baza riscurilor din cadrul structurilor entității ce persoane responsabile și termenele de realizare .

Art. 6 – Realizarea procedurilor de lucru se află în responsabilitatea fiecărui angajat din cadrul Unității Administrativ Teritoriale a Comunei Prundeni, pentru activitățile pe care le gestionează în coordonarea managementului de linie (șef serviciu/coordonator compartiment) se realizează și urmăresc sistematic, în conformitate cu OMFP nr.400/2015, completata si modificata. În acest sens fiecare șef de serviciu/coordonator compartiment/salariat întocmește programul de redactare și implementare a procedurilor operaționale .

Art. 7 – Pentru fiecare procedură trebuie să existe responsabil cu elaborarea acestora și ulterior întreținerea, respectiv completarea și actualizarea sistematică în funcție de evoluția activităților proceduralizate și a cadrului legislativ și normativ.

Art. 8 – Elaborarea procedurilor se va realiza pornind de la cadrul legislativ și normativ urmărind cuprinderea în totalitate a activităților specifice, dar și înglobarea activităților de control intern (autocontrolul, controlul mutual, controlul ierarhic ș.a.) pe fluxul operațional, în punctele cheie ale activităților; stabilirea responsabilităților pe nivele de execuție și pe fazele proceselor care se desfășoară (întocmire, elaborare, avizare, aprobare); respectarea principiului dublei semnături; asigurarea transpunerii prelucrărilor într-un sistem informatizat; stabilirea modalităților de arhivare documentelor ș.a.

Art.9 – Grupul de lucru (comisia) constituit conform prezentei decizii întocmește trimestrial un raport privind progresele înregistrate cu privire la dezvoltarea sistemelor de control managerial în raport cu programul întocmit conform art. 2, alin. (2), din ORDIN nr. 400/2015, precum și situațiile deosebite în acțiunile de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică efectuate de grup.

Art. 10. – Obiectivele și atribuțiile Grupului de lucru (comisiei) sunt prevăzute în Anexa nr.1 la prezenta dispoziție.

Art. 11. – Se stabilește ca obligație pentru toți membrii grupului de lucru, informarea scrisă, lunară, a primarului localității, privind elaborarea procedurilor de control scrise, a registrelor de riscuri și a altor documente specifice.

Art. 12 – Fiecare membru al comisiei de lucru, precum și ceilalți salariați ai entității, răspund potrivit prevederilor Codului muncii pentru neducerea la îndeplinire a prevederilor cuprinse în procedurile de control intern

Primar,
Horascu Ion



Avizat pentru legalitate,
Secretar
Magadan Ion



OBIECTIVELE SI ATRIBUTIILE COMISIEI SCIM

Art. 1. Obiectivele comisiei. Comisia va urmări realizarea obiectivelor generale ale Sistemului de Control Managerial Intern- SCIM :

- a) realizarea, la un nivel corespunzător de calitate, a atribuțiilor instituției în condiții de regularitate, eficacitate, economicitate și eficiență;
- b) protejarea fondurilor publice împotriva pierderilor datorate erorii, risipei, abuzului sau fraudei;
- c) respectarea legii, a reglementărilor și deciziilor conducerii;
- d) dezvoltarea și întreținerea unui sistem de colectare, stocare, prelucrare, actualizare și difuzare a datelor și informațiilor financiare și de conducere.

Art. 2. Comisia va asigura respectarea și aplicarea în practica curentă a Cerințele generale și specifice ale SCIM prevăzute în legislația în vigoare:

(1) cerințe generale:

- a. asigurarea îndeplinirii obiectivelor generale prevăzute la Art.1 prin evaluarea sistematică și menținerea la un nivel considerat acceptabil a riscurilor asociate structurilor, programelor, proiectelor sau operațiunilor;
- b. asigurarea unei atitudini cooperante a personalului de conducere și de execuție, acesta având obligația să răspundă în orice moment solicitărilor conducerii și să sprijine efectiv controlul intern;
- c. asigurarea integrității și competenței personalului de conducere și de execuție, a cunoașterii și înțelegerii de către acesta a importanței și rolului controlului intern;
- d. stabilirea obiectivelor specifice ale controlului intern, astfel încât acestea să fie adecvate, cuprinzătoare, rezonabile și integrate misiunii instituției și obiectivelor de ansamblu ale acesteia;
- e. supravegherea continuă de către personalul de conducere a tuturor activităților și îndeplinirea de către personalul de conducere a obligației de a acționa corectiv, prompt și responsabil ori de câte ori se constată încălcări ale legalității și regularității în efectuarea unor operațiuni sau în realizarea unor activități în mod neeconomic, ineficace sau ineficient;

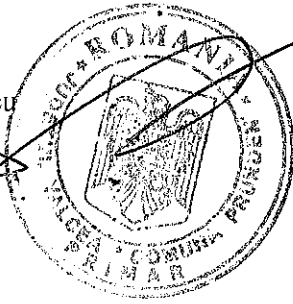
(2) cerințe specifice:

- (a) reflectarea în documente scrise a organizării controlului intern, a tuturor operațiunilor

f. transpunerea în practică a prevederilor legale referitoare la standardele de management public;

g. dezvoltarea și întreținerea unor sisteme de stocare, prelucrare, actualizate și difuzare a datelor și informațiilor de conducere.

Primar,
Ion Horascu



Vizat pentru legalitate
secretar
Ion Magadan