

JUDEȚUL ARGHEȘ
PRIMĂRIA COMUNEI COȘEȘTI

DISPOZIȚIA NR. 314

Privind actualizarea Comisiei de Monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică a implementării și dezvoltării sistemului de control intern managerial în cadrul Primăriei Comunei Cosesti

Primarul comunei Cosesti, județul Arges;

Având în vedere prevederile art.1, art. 3-5 din O.G. nr. 119/ 1999 privind controlul intern și controlul financiar preventiv republicată, cu modificările și completările ulterioare;

Având în vedere Ordinul nr. 600/ 2018 privind aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice.

Având în vedere prevederile art. 2 alin. (1) și art. 3 din Ordinul Secretariatului General al Guvernului pentru aprobarea Codului controlului intern, cuprinzând standardele de management/control intern la entitățile publice și pentru dezvoltarea sistemelor de control managerial, republicat,

În conformitate cu prevederile art. 63 alin (1) lit. D) și alin. (5) lit. E) din Legea 215/ 2001 privind administrația publică locală, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

În temeiul art.68 și art. 115 alin (1) lit. a) din Legea 215/ 2001 privind administrația publică locală, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

DISPUN:

Art. 1 - Începând cu data de 01.10.2021, la nivelul Primăriei Comunei Cosesti se actualizeaza Comisia de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică a dezvoltării sistemului de control managerial, denumită în continuare *Comisia*.

Componența Comisiei este următoarea :

- Presedinte: Pana Nicolae – Primar
- Vicepresedinte: Dima Gheorghe – Viceprimar
- Secretariat Tehnic: Mazilescu Adrian – Secretar General Comuna Cosesti

Membri:

- Diaconescu Adriana – Contabil Sef
- Marin Cristian Fery – Inspector
- Stancu Ion – Referent

- Nistororiu Marinela – Consilier
- Mazilu Mona Ana - Inspector
- Bold Gheorghe – Consilier
- Posada Maria – Referent
- Andrei Elena Liliana – Consilier achizitii publice
- Negoescu Marian Gabriel – Inspector
- Nicolescu Irinela Elena – Inspector
- Diaconescu Daniel Ion – Consilier primar
- Olteanu Ion – Consilier viceprimar

Art. 2 - Regulamentul de Organizare și Funcționare al Comisiei este prevăzut în Anexa nr. 2, care face parte integrantă din prezenta dispoziție.

Art. 3 - (1) Comisia, prin intermediul Secretariatului Tehnic, va colabora în mod constant cu persoanele desemnate din cadrul structurilor din subordinea Primăriei Comunei Cosesti, responsabile cu îndeplinirea, diseminarea și monitorizarea deciziilor Comisiei pentru exercitarea atribuțiilor sale.

(2) La solicitarea Comisiei, la ședințele sale, pot participa și alți reprezentanți ai structurilor subordonate precum și alte persoane a căror prezență este necesară pentru analiza aspectelor aflate pe ordinea de zi a ședinței.

(3) Deciziile Comisiei aprobate de către conducerea unității și aduse la cunoștință, constituie sarcini de serviciu pentru conducătorii și coordonatorii structurilor din subordinea Primăriei Comunei Cosesti.

Art. 4 - Secretariatul Tehnic al Comisiei va asigura sprijinul necesar întocmirii la termen și comunicării tuturor actelor specifice activității Comisiei.

Art. 5 - Începând cu data prezentei, la nivelul Primăriei Comunei Cosesti, în atribuțiile Comisiei sunt incluse și cele aferente **Echipei de Gestionare a Riscurilor**.

Art. 6 - Ducerea la îndeplinire a prezentei dispoziții se încredințează conducerii și tuturor membrilor Comisiei mai sus menționate, iar comunicarea către aceste persoane se face prin intermediul Secretariatului Tehnic al Comisiei de Monitorizare a Primăriei Comunei Cosesti.

Data azi, 28.09.2021

**PRIMAR,
PANA NICOLAE**



**Avizat pentru legalitate,
SECRETAR GENERAL,
MAZILESCU ADRIAN**

A handwritten signature in blue ink, corresponding to the name Mazilescu Adrian mentioned in the text above.

ANEXA NR. 2

la Dispozitia Nr.314/28.09.2021

Regulament de Organizare și Funcționare al Comisiei SCIM în vederea monitorizării, coordonării și îndrumării metodologice a implementării și dezvoltării sistemului de control intern managerial în cadrul Primăriei Comunei Cosesti

Capitolul I. - Dispoziții generale

Scopul Comisiei de monitorizare este de a coordona procesul de actualizare a obiectivelor generale și specifice, a activităților procedurale, a procesului de gestionare a riscurilor, a sistemului de monitorizare a performanțelor, a situației procedurilor și a sistemului de monitorizare și de raportare, respectiv informare către conducătorul entității publice.

Activitatea Comisiei de monitorizare se desfășoară în conformitate cu prevederile Ordinului nr. 600/2018 din 20 aprilie 2018 privind aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice.

Obiectul prezentului Regulament îl constituie modul de organizare și funcționare a Comisiei de monitorizare.

Capitolul II. - Structura organizatorică a Comisiei de monitorizare

În vederea monitorizării, coordonării și îndrumării metodologice a implementării și dezvoltării sistemului de control intern managerial, conducătorul entității publice constituie, prin act de decizie internă, o structură cu atribuții în acest sens, denumită Comisia de monitorizare.

Comisia de monitorizare cuprinde conducătorii compartimentelor incluse în primul nivel de conducere din structura organizatorică a entității publice, cu excepția compartimentului de audit public intern; în cazul entităților publice locale care nu au o structură organizatorică dezvoltată,

Comisia de monitorizare poate cuprinde reprezentanți ai compartimentelor, desemnați de către conducătorul entității publice.

Comisia de monitorizare este coordonată de către un președinte, care poate fi conducătorul entității sau o altă persoană de conducere cu autoritate, delegată de acesta și asistată de un secretariat tehnic.

Modul de organizare și de lucru al Comisiei de monitorizare se află în responsabilitatea președintelui acesteia și se stabilește în funcție de volumul și de complexitatea proceselor și activităților, pe baza Regulamentului de organizare și funcționare al Comisiei, care se actualizează ori de câte ori este cazul. Președintele Comisiei de monitorizare asigură conducerea ședințelor, conform ordinii de zi, și aprobă minutele ședințelor și, după caz, hotărârile acestora. În funcție de tematica ordinii de zi a ședințelor, la solicitarea președintelui Comisiei de monitorizare pot participa și alte persoane în calitate de invitați.

Comisia de monitorizare coordonează procesul de actualizare a obiectivelor generale și specifice, a activităților procedurale, a procesului de gestionare a riscurilor, a sistemului de monitorizare a performanțelor, a situației procedurilor și a sistemului de monitorizare și de raportare, respectiv informare către conducătorul entității publice.

În vederea consolidării unui sistem de control intern managerial, **Comisia de monitorizare elaborează Programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial**, denumit Program de dezvoltare, care se actualizează anual la nivelul fiecărei entități publice.

Programul de dezvoltare cuprinde obiectivele entității publice în domeniul controlului intern managerial, în funcție de stadiul implementării și dezvoltării acestuia, iar pentru fiecare standard de control intern managerial se stabilesc activități, responsabili și termene, precum și alte elemente relevante în implementarea și dezvoltarea sistemului de control intern managerial.

În Programul de dezvoltare se evidențiază inclusiv acțiunile de perfecționare profesională în domeniul sistemului de control intern managerial, atât pentru persoanele cu funcții de conducere, cât și pentru cele cu funcții de execuție, prin cursuri organizate în conformitate cu reglementările legislative în domeniu.

Procesul de management al riscurilor se află în responsabilitatea președintelui Comisiei de monitorizare și se organizează în funcție de dimensiunea, complexitatea și mediul specific al entității publice.

Riscurile aferente obiectivelor și/sau activităților se identifică și se evaluează la nivelul fiecărui compartiment, în conformitate cu elementele minimale din Registrul de riscuri; riscurile semnificative se centralizează la nivelul Comisiei de monitorizare în Registrul de riscuri al entității publice.

Comisia de monitorizare analizează și prioritizează riscurile semnificative, care pot afecta atingerea obiectivelor entității publice, prin stabilirea profilului de risc și a limitei de toleranță la risc, anual, aprobate de către conducerea entității.

Secretariatul tehnic al Comisiei de monitorizare pe baza Registrului de riscuri de la nivelul entității propune profilul de risc și limita de toleranță la risc care sunt analizate și avizate în ședința comisiei și aprobate de către conducătorul entității publice.

Conducătorul compartimentului transmite măsurile de control pentru riscurile semnificative secretariatului tehnic al Comisiei de monitorizare, care elaborează anual Planul de implementare a măsurilor de control pentru riscurile semnificative la nivelul entității publice; planul este analizat de Comisia de monitorizare și aprobat de către conducătorul entității publice.

Secretariatul tehnic al Comisiei de monitorizare transmite Planul de măsuri aprobat compartimentelor responsabile cu gestionarea riscurilor semnificative, în vederea implementării.

Secretariatul tehnic al Comisiei de monitorizare elaborează, pe baza raportărilor anuale, ale conducătorilor compartimentelor de la primul nivel de conducere, privind desfășurarea procesului de gestionare a riscurilor și monitorizarea performanțelor o informare către conducătorul entității publice, aprobată de președintele Comisiei de monitorizare, privind desfășurarea procesului de gestionare a riscurilor și monitorizarea performanțelor la nivelul entității.

În vederea îndeplinirii în condiții de regularitate, eficacitate economicitate și eficiență a obiectivelor entităților publice, compartimentele elaborează proceduri documentate, în coordonarea Comisiei de monitorizare.

Secretariatul tehnic al Comisiei de monitorizare analizează procedura din punctul de vedere al respectării conformității cu structura minimală prevăzută în Procedura documentată.

Procedurile documentate se semnează la întocmire de către responsabili de activitățile procedurale, la verificare de către conducătorul compartimentului, la avizare de către președintele Comisiei de monitorizare și se aprobă de către conducătorul entității publice sau, după caz, conform procedurii proprii stabilite la nivelul entității publice.

Stadiul implementării și dezvoltării sistemelor de control intern managerial la nivelul entităților publice, constatat de către Comisia de monitorizare, face obiectul informării, prin întocmirea de situații centralizatoare anuale, conform modelului prevăzut în Situația centralizatoare privind stadiul implementării și dezvoltării sistemului de control intern managerial, care se transmit entităților publice ierarhic superioare, conform legislației în vigoare.

Comisia de monitorizare cooperează cu compartimentele din cadrul instituției în vederea creării unui sistem integrat de control intern managerial.

Calitatea de membru al Comisiei de monitorizare încetează în următoarele situații:

- a) încetarea raporturilor de serviciu în condițiile legii;
- b) revocare, prin dispoziție a conducătorului entității, atunci când persoana în cauză încalcă prevederile legii sau ale prezentului Regulament, ori se află în imposibilitatea de a-și îndeplini atribuțiile.

În situația în care un membru al Comisei de monitorizare absentează nemotivat de la trei ședințe consecutive, Comisia propune prin vot revocarea sa.

În cazul în care unul dintre membrii Comisei de monitorizare pierde această calitate, conducătorul entității numește un nou membru al Comisiei de monitorizare în termen de 5 zile lucrătoare, la propunerea compartimentului pe care îl reprezintă.

Respectarea prevederilor prezentului Regulament reprezintă atribuție de serviciu pentru membrii Comisiei de monitorizare.

**PRIMAR,
PANA NICOLAE**



**Avizat pentru legalitate,
SECRETAR GENERAL,
MAZILESCU ADRIAN**