

## MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE

ORDIN nr. 525

pentru modificarea Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 139/2006 privind constituirea Comisiei de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică a dezvoltării sistemului de control intern/managerial al Ministerului Finanțelor Publice

În temeiul prevederilor art. 10 alin. (4) din Hotărârea Guvernului nr. 34/2009 privind organizarea și funcționarea Ministerului Finanțelor Publice, cu modificările și completările ulterioare,

viceprim - ministru, ministrul finanțelor publice, emite următorul

### ORDIN

**Art. 1** – Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 139/2006 privind constituirea Comisiei de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică a dezvoltării sistemului de control intern/managerial al Ministerului Finanțelor Publice, cu modificările și completările ulterioare, se modifică după cum urmează:

1. La articolul 2, alineatele (1) – (3) vor avea următorul cuprins:

„ (1) Comisia are următoarea componență:

- a) președinte, secretarul general al ministerului;
- b) vicepreședinte, secretarul general adjunct;
- c) membri.

(2) Au calitatea de membri conducătorii compartimentelor prevăzute în anexa care face parte integrantă din prezentul ordin.

(3) Agenția Națională de Administrare Fiscală și Comisia Națională de Prognoză (punctele 34 – 35 ale anexei) vor fi reprezentate de persoanele desemnate de președinții Comisiilor constituite la nivelul instituțiilor publice subordonate din care fac parte și vor asigura interfața instituțională între comisii.”

2. Articolul 3 va avea următorul cuprins:

„Art.3. Comisia are, în principal, următoarele atribuții:

a) analizează și aprobă/respinge cu votul a jumătate plus unu din membrii prezenți materialele supuse aprobării, aflate pe ordinea de zi a ședinței;

b) adoptă hotărâri;

c) stabilește forma finală a lucrărilor care se înaintează, spre aprobare sau informare, ministrului finanțelor publice, sub semnătura președintelui Comisiei;

d) analizează observațiile și propunerile formulate de membrii secretariatului și decide refacerea lucrărilor transmise sau menținerea lor;

e) asigură armonizarea procedurilor realizate în domeniul sistemului de control intern/managerial în situația operațiunilor/activităților comune ale Ministerului Finanțelor Publice cu cele ale structurilor subordonate;

f) analizează și avizează programul de dezvoltare a sistemului de control intern/managerial pe care îl transmite spre aprobare ministrului finanțelor publice;

g) analizează, avizează și propune spre aprobare ministrului finanțelor publice obiectivele generale ale Ministerului Finanțelor Publice;

h) analizează semestrial concluziile rezultate din sistemul de monitorizare și raportare a performanțelor, pe baza indicatorilor asociați obiectivelor specifice și a principalelor riscuri proprii activităților și aprobă / respinge propunerile elaborate pentru

îmbunătățirea acestui sistem de monitorizare și raportare, prezentate de secretariatul Comisiei;

i) selectează, analizează și prioritizează riscurile care pot afecta atingerea obiectivelor generale și funcționarea de ansamblu a ministerului;

j) analizează limitele de toleranță aprobate și, dacă este cazul, propune revizuirea acestora;

k) dezbate și aprobă propunerile de îmbunătățire a gestionării riscurilor, așa cum reies din *Nota de concluzii desprinse din analiza registrelor riscurilor și a rapoartelor elaborate de responsabilii cu riscurile*, prezentată de secretariatul Comisiei;

l) analizează, dezbate și aprobă propunerile de îmbunătățire, în viitor, a aspectelor neconforme rezultate din informarea cu privire la gradul de conformitate a sistemului de control intern/managerial al Ministerului Finanțelor Publice, rezultat în urma elaborării Raportului asupra sistemului de control intern/managerial al Ministerului Finanțelor Publice la data de 31.12.20... și a lucrărilor aflate la baza acestuia;

3. Articolul 4 va avea următorul cuprins:

„Art. 4. Modul de organizare și de lucru al Comisiei se desfășoară conform Procedurii de sistem PS – 06, Ediția II, Revizia 1, aprobată prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 884/2012.”

4. La articolul 6, litera f) a alineatului (1), va avea următorul cuprins:

„f) aprobă situația semestrială privind stadiul implementării subsistemului de control intern/managerial la nivel de compartiment, conform OMFP nr. 946/2005 – Anexa 3, Capitolul I, pct. 7, pct. 9, pct. 11, pct. 13 și pct. 15, pe care o transmit Unității centrale de armonizare a sistemelor de management financiar și control, până la data de 15 a lunii următoare fiecărui semestru încheiat, data situației fiind, după caz, 30 iunie sau 31 decembrie;”

5. La articolul 7, alineatul (2) va avea următorul cuprins:

„(2) Agenția Națională de Administrare Fiscală și Comisia Națională de Prognoză, vor constitui, prin decizie internă, propria comisie de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică a dezvoltării sistemului de control intern/managerial, prin adaptarea la specificul acestora a prevederilor prezentului ordin.”

**Art. II – Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 139/2006 privind constituirea Comisiei de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică a dezvoltării sistemului de control intern/managerial al Ministerului Finanțelor Publice, cu modificările și completările ulterioare, precum și modificările aduse prin prezentul ordin se publică pe pagina de internet a Ministerului Finanțelor Publice.**

Emis în București, la data de 22.04.2013

**VICEPRIM-MINISTRU, MINISTRUL FINANTELOR PUBLICE**

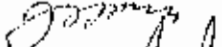

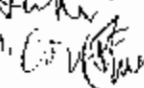
**DANIEL CHIȚOIU**



AVIZAT  
SECRETAR GENERAL  
Ciprian Sebastian Badea

Directia generală juridică  
Director general  
Mădălina Gheorghe

Inițiatori:

- UCASMFC: Controlor financiar șef, Constantin Sas   
Controlor financiar șef adjunct, Margareta Anton 
- UPP: p. Șef serviciu, Manager public, Emanuel Constantin, 

**MEMBRII COMISIEI**

- Direcția generală de inspecție economico-financiară;
- Corpul de control
- Unitatea de politici publice;
- Unitatea pentru coordonarea și verificarea achizițiilor publice;
- Direcția generală juridică;
- Direcția generală de politici și analiză macroeconomică ;
- Unitatea centrală de armonizare a sistemelor de management financiar și control;
- Unitatea centrală de armonizare pentru auditul public intern;
- Serviciul de soluționare a plângerilor prealabile și a contestațiilor;
- Unitatea de evaluare a investițiilor publice;
- Direcția generală de sinteză a politicilor bugetare;
- Direcția generală de programare bugetară;
- Unitatea de coordonare a relațiilor bugetare cu Uniunea Europeană;
- Direcția generală trezorerie și contabilitate publică;
- Direcția de metodologie contabilă instituții publice;
- Direcția generală de legislație și reglementare în domeniul activelor statului;
- Direcția generală de trezorerie și datorie publică;
- Serviciul de comunicare pentru buget, trezorerie și datorie publică;
- Direcția generală ajutor de stat, practici neloiale și prețuri reglementate;
- Direcția generală managementul resurselor umane;
- Școala de finanțe publice și vamă;
- Direcția de buget, contabilitate internă, investiții și achiziții publice;
- Serviciul de comunicare, relații publice, mass-media și transparență pentru activitatea de finanțe;
- Biroul vânzare certificate de gaze cu efect de seră valabile post 2012
- Direcția de servicii interne;
- Direcția generală a tehnologiei informației;
- Direcția pentru relația cu Parlamentul, sindicatele și patronatul;
- Autoritatea de certificare și plată;
- Direcția generală pregătire ECOFIN și asistență comunitară;
- Direcția generală relații financiare internaționale;
- Direcția generală legislație Cod fiscal și reglementări vamale;
- Direcția generală legislație Cod procedură fiscală, reglementări nefiscale și contabile;
- Direcția generală management al domeniilor reglementate specific;
- Agenția Națională de Administrare Fiscală;
- Comisia Națională de Prognoză.



# MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE

Unitatea centrală de armonizare a sistemelor de management financiar  
și control

Nr. 400.628/11.04.2013

## REFERAT DE APROBARE

Prevederile Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 96/2012 privind stabilirea unor măsuri de reorganizare în cadrul administrației publice centrale și pentru modificarea unor acte normative, cu modificările și completările ulterioare, au impus modificarea și completarea actului normativ de organizare și funcționare a Ministerului Finanțelor Publice, respectiv a Hotărârii Guvernului nr.34/2009.

Având în vedere noile reglementări legale adoptate care au condus la o nouă structură organizatorică a Ministerului Finanțelor Publice, precum și la trecerea Autorității Naționale pentru Restituirea Proprietăților din subordinea Ministerului Finanțelor Publice în subordinea Guvernului, pentru buna funcționare a Comisiei de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică a dezvoltării sistemului de control intern/managerial, este necesară **modificarea Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 139/2006 privind constituirea Comisiei de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică a dezvoltării sistemului de control managerial al Ministerului Finanțelor Publice, cu modificările și completările ulterioare.**

De asemenea, în cuprinsul prezentului ordin au fost armonizate prevederile referitoare la atribuțiile Comisiei cu responsabilitățile Comisiei prevăzute în procedura de sistem PS- 06, Ed.II, Revizia I „Funcționarea Comisiei de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică a dezvoltării sistemului de control intern/managerial al Ministerului Finanțelor Publice”.

Față de cele de mai sus, propunem spre aprobare proiectul de ordin anexat.

Cu deosebită considerație,

**CONTROLOR FINANCIAR ȘEF**

  
**CONSTANTIN SAS**

Intocmit: Margareta Anton, controlor financiar șef adjunct

