



DISPOZIȚIA NR.130/2025

privind constituirea Comisiei de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică a implementării și dezvoltării sistemului de control intern managerial la nivelul comunei Cernat

Primarul comunei Cernat, județul Covasna,

Văzând prevederile art. 4 alin (I) din Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 privind controlul intern/managerial și controlul financiar preventiv republicată, cu modificările și completările ulterioare, precum și referatul doamnei Kocsis Csilla Bea, secretar general al comunei înregistrat sub nr. 10141/11.07.2025.

Având în vedere prevederile art. 2 și art. 3 din Ordinul secretarului general al Guvernului nr. 600/2018 privind aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice,

În temeiul art. 196. alin. (1), lit. b) din O.U.G. nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare,

D I S P U N E :

Art.1. Se constituie Comisia de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică a implementării și dezvoltării sistemului de control intern managerial, denumită în continuare Comisia de monitorizare din cadrul UA T. Cernat, în componența din anexă nr. 1 care face parte integrantă din prezenta dispoziție.

Art.2. Secretariatul tehnic al Comisiei de monitorizare din cadrul U.A.T Cernat este asigurat de Szakács Szilárd.

Art.3. Se aprobă Regulamentul de organizare și funcționare al Comisiei de monitorizare la nivelul U.A.T. Cernat elaborat în acest sens și care va fi integrat în documentația sistemului de control intern managerial conform anexei nr.2 care face parte integrantă din prezenta dispoziție.

Art.4. Pentru a duce la îndeplinire Ordinul secretarului general al Guvernului nr. 600/2018 persoana responsabilă cu gestionarea resurselor umane la nivelul U.A.T. Cernat va revizui fișele de post pentru întregul personal prin adăugarea atribuțiilor privind implementarea și dezvoltarea sistemului de control intern managerial la nivelul U A.T Cernat.

Art.5. Dispoziția primarului nr. 126/26.04.2023 se revocă.

Art. 6. Prevederile prezentei dispoziții vor fi aduse la cunoștință întregului personal al U.A.T. Cernat.

Cernat la 11.07.2025

PRIMAR,
Mágori István

Contrasemnează pentru legalitate
SECRETAR GENERAL
Kocsis Csilla Bea

- 1 ex. la primar
- 1 ex. la Instituția Prefectului județul Covasna
- 1 ex. la afișare

Anexa nr. 1 la Dispoziția primarului nr 130/2025

Componența Comisiei de monitorizare din cadrul U.A T CERNAT

Nr. Cr t.	Calitatea în Comisia de monitorizare	Compartiment	Nume și Prenume	Funcția	Telefon E-mail
1.	Președinte		Kocsis Csilla Bea	Secretar general UAT Cernat	0733 558494 secretarg_cerna t@cv.e-adm.ro
2.	Vicepreședinte		Vén Gábor	Viceprimar	0746126102
3	Secretariat tehnic (nu are drept de vot)	Compartimentul de achiziții publice	Szakács Szilárd	Consilier de achiziții publice	0747 290665
4.	Coordonator implementare	Compartimentul de contabilitate, financiar impozite și taxe locale	Décsi Réka Mária	Consilier superior	0742 394963
5.	Membru	Compartiment protecția copilului, asistență socială	Varga Emőke	Consilier principal	0728 319267
6.	Membru	Compartimentul amenajarea teritoriului, urbanism, disciplina în construcții, protecția mediului	Biró Barna Tamás	Inspector	0744 234866
7.	Membru	Compartiment de stare civilă	Juga Ágota	Consilier principal	0728 319264

REGULAMENTUL DE ORGANIZARE ȘI FUNCȚIONARE A COMISIEI DE MONITORIZARE DIN CADRUL U.A.T. CERNAT

CAPITOLUL I

Dispoziții generale

Art. 1. – Scopul Comisiei de monitorizare îl constituie crearea, implementarea și dezvoltarea unui sistem de control intern managerial integrat în cadrul U.A.T. Cernat, care să asigure atingerea obiectivelor instituției într-un mod eficient, eficace și economic.

Art. 2. – Activitatea Comisiei de monitorizare se desfășoară în conformitate cu prevederile *Ordinului* secretarului general al Guvernului nr. 600/2018 privind aprobarea *Codului controlului intern managerial al entităților publice* și ale prezentului Regulament.

Art. 3. – Obiectul prezentului Regulament îl constituie modul de organizare și funcționare a Comisiei de monitorizare.

CAPITOLUL II

Structura organizatorică a Comisiei de monitorizare

Art. 4. – (1) Componenta Comisiei de monitorizare se stabilește prin dispoziție a Primarului Comunei, conform anexei nr. 1 la Dispoziția nr. 126/2023.

(2) Secretarul Comisiei de monitorizare este numit de Primarul Comunei Cernat la propunerea președintelui Comisiei de monitorizare.

(3) În absența președintelui Comisiei de monitorizare, lucrările ședințelor sunt prezidate de persoana desemnată de acesta cu acordul Primarului Comunei Cernat.

CAPITOLUL III

SECȚIUNEA 1

Atribuțiile Comisiei de monitorizare

Art. 5. – (1) Comisia de monitorizare are următoarele atribuții:

- a) monitorizează, coordonează și îndrumă metodologic permanent activitatea de control intern managerial din cadrul entității publice în vederea implementării regulilor minime de management cuprinse în standardele de control intern managerial;
- b) elaborează și supune spre aprobare conducătorului entității publice „Programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial”;

- c) coordonează procesul de elaborare a obiectivelor generale și specifice, precum și a indicatorilor de performanță ai entității publice;
- d) coordonează inventarierea activităților procedurabile din cadrul entității publice pe domenii de activitate, precum și elaborarea/revizia procedurilor de sistem/operationale;
- e) identifică, inventariază și stabilește măsurile de control pentru asigurarea diminuării riscurilor asociate funcțiilor sensibile și prezintă conducătorului entității publice spre aprobare „Inventarul și politica de gestionare a funcțiilor sensibile”;
- f) coordonează procesul de management al riscurilor;
- g) analizează și prioritizează riscurile semnificative prin stabilirea profilului de risc și a limitei de toleranță la risc, și le supune, anual, spre aprobare conducătorului entității publice;
- h) analizează, avizează și supune spre aprobare conducătorului entității publice „Registrul de riscuri” și „Planul privind implementarea măsurilor de control”;
- i) monitorizează și coordonează permanent activitățile de punere în aplicare a măsurilor de control al riscurilor;
- j) propune conducătorului entității publice noi acțiuni sau revizuri de termene, atunci când apar disfuncții în implementarea măsurilor de control al riscurilor;
- k) propune conducătorului entității publice raportarea riscurilor care nu pot fi controlate prin măsuri interne, pe cale ierarhică, până la entitatea publică care poate asigura managementul acestora;
- l) analizează, avizează și supune spre aprobare conducătorului entității publice raportările și informările/situațiile centralizatoare prevăzute de legislația în domeniu.

(2) Potrivit solicitării Comisiei de monitorizare, conducătorii de structuri/compartimente au următoarele atribuții principale:

- a) stabilesc obiectivele specifice și indicatorii de performanță ai structurii/compartimentului, precum și activitățile necesare îndeplinirii acestora potrivit responsabilităților;
- b) dispun măsurile necesare pentru stabilirea activităților care pot fi transpuse în proceduri de sistem/operationale și a persoanelor responsabile cu întocmirea acestora;
- c) desemnează responsabilul cu riscurile la nivelul structurii/compartimentului;
- d) identifică, evaluează și prioritizează riscurile care pot afecta atingerea obiectivelor generale/specifice ale structurii/compartimentului și formulează propuneri privind măsurile de control al riscurilor;
- e) transmit secretarului Comisiei de monitorizare propuneri pentru „Registrul de riscuri”, precum și măsurile de control pentru riscurile semnificative;
- f) reevaluează riscurile anual sau ori de câte ori situația o impune, semnalează apariția unor noi riscuri și fac propuneri în sensul diminuării acestora sau a exploatării oportunităților;
- g) elaborează și transmit secretarului Comisiei de monitorizare „Raportul privind desfășurarea procesului de gestionare a riscurilor”;
- h) elaborează și transmit secretarului Comisiei de monitorizare „Raportul privind monitorizarea performanțelor”;
- i) elaborează și transmit secretarului Comisiei de monitorizare "Chestionarul de autoevaluare a stadiului de implementare a standardelor de control intern managerial".

(3) Personalul implicat pune în aplicare măsurile stabilite pentru implementarea și dezvoltarea sistemului de control intern managerial.

SECȚIUNEA a 2-a
Atribuțiile președintelui Comisiei de monitorizare

Art. 6. – Președintele Comisiei de monitorizare are următoarele atribuții:

- a) conduce ședințele Comisiei de monitorizare;
- b) emite ordinea de zi, și după caz, hotărârile ședințelor;
- c) analizează și avizează „Programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial”;
- d) avizează procedurile de sistem/operaționale;
- e) analizează și avizează „Registrul de riscuri” și „Planul de implementare a măsurilor de control”;
- f) analizează și aprobă „Informarea privind desfășurarea procesului de gestionare a riscurilor”;
- g) analizează și aprobă „Informarea privind monitorizarea performanțelor”;
- h) analizează și aprobă „Situația sintetică a rezultatelor autoevaluării”;
- i) analizează și aprobă „Situația centralizatoare privind stadiul implementării și dezvoltării sistemului de control intern managerial la data de 31.12.20xx”;
- j) avizează „Raportul asupra sistemului de control intern managerial la data de 31 decembrie 20xx”.

SECȚIUNEA a 3-a
Atribuțiile secretarului Comisiei de monitorizare

Art. 7. – Secretarul Comisiei de monitorizare are următoarele atribuții:

- a) elaborează proiectele ordinii de zi ale ședințelor Comisiei de monitorizare pe baza precizărilor președintelui;
- b) transmite ordinea de zi a ședinței, precum și documentele care fac obiectul analizelor în cadrul ședinței Comisiei de monitorizare, tuturor membrilor acesteia, cu cel puțin 5 zile înaintea datei de desfășurare a ședinței;
- c) întocmește lista cu persoanele convocate/invitate la ședință, pe baza dispozițiilor primite sau a propunerilor membrilor Comisiei de monitorizare și o supune aprobării președintelui;
- d) pregătește documentele de lucru pentru ședințele Comisiei de monitorizare și întreprinde măsurile organizatorice necesare pentru desfășurarea în condiții corespunzătoare a acestora;
- e) elaborează minutele și după caz, hotărârile ședințelor, pe care le transmite, după aprobare, tuturor membrilor acesteia/persoanelor interesate;
- f) analizează conformitatea procedurilor de sistem/operaționale cu reglementările în domeniu și ține evidența acestora;
- g) elaborează „Registrul de riscuri” la nivelul entității publice pe baza registrelor de riscuri primite de la conducătorii/coordonatorii de structuri/compartimente;
- h) elaborează „Planul de implementare a măsurilor de control al riscurilor”, pe baza măsurilor de control transmise de către conducătorii/coordonatorii de structuri/compartimente;
- i) elaborează „Informarea privind desfășurarea procesului de gestionare a riscurilor”, pe baza rapoartelor anuale privind desfășurarea procesului de gestionare a riscurilor de la nivelul structurilor din cadrul entității publice;

- j) elaborează „Informarea anuală privind monitorizarea performanțelor” pe baza rapoartelor transmise de către conducătorii/coordonatorii de structuri/compartimente;
- k) elaborează „Situația sintetică a rezultatelor autoevaluării”;
- l) elaborează „Situația centralizatoare privind stadiul implementării și dezvoltării sistemului de control intern managerial la data de 31.12.20xx”;
- m) elaborează „Raportul asupra sistemului de control intern managerial la data de 31 decembrie 20xx”.

CAPITOLUL III

Organizarea ședințelor și mecanismul de luare a deciziilor

Art. 8. – (1) Comisia de monitorizare își desfășoară activitatea în ședințe ordinare sau în ședințe extraordinare, ori de câte ori situația o impune.

(2) Convocarea membrilor Comisiei de monitorizare se face la solicitarea președintelui sau a două treimi din numărul membrilor acesteia.

(3) Pentru asigurarea consilierii/asistenței de specialitate, la solicitarea președintelui pot participa și alte persoane din cadrul entității publice sau din afara acesteia.

Art. 9. – (1) Absența de la ședința Comisiei de monitorizare se motivează în scris către președinte.

(2) În situațiile prevăzute la alin. (1), membrul/membrii Comisiei de monitorizare are/au obligația de a delega, în scris, un înlocuitor.

Art. 10. – (1) Comisia de monitorizare își desfășoară activitatea în prezența a cel puțin două treimi din numărul membrilor săi.

(2) Comisia de monitorizare adoptă hotărâri prin votul majorității membrilor prezenți.

(3) În cazul în care se constată egalitate de voturi, hotărâtor va fi votul exprimat de către președintele Comisiei de monitorizare.

Art. 11. – (1) Documentele care fac obiectul analizelor se transmit secretariatului Comisiei de monitorizare, de către structurile emitente, cu cel puțin 10 zile înaintea datelor de desfășurare ale ședințelor Comisiei de monitorizare.

(2) Informările, rapoartele/informările care se analizează în ședințele Comisiei de monitorizare se finalizează, de regulă, cu propuneri, responsabilități și termene de finalizare.

(3) Documentele Comisei de monitorizare se păstrează la secretar, iar la sfârșitul anului se arhivează, conform reglementărilor în domeniu.

CAPITOLUL IV

Dispoziții finale

Art. 12. – Comisia de monitorizare cooperează cu structurile/compartimentele din cadrul entității publice în vederea creării unui sistem integrat de control intern managerial.

Art. 13. – Respectarea prevederilor prezentului Regulament reprezintă sarcină de serviciu pentru membrii Comisiei de monitorizare.

Art. 14. – Prezentul Regulament de organizare și funcționare a Comisiei de monitorizare se comunică și/sau se publică, după caz, pe rețeaua informatică a U.A.T. Cernat și se aduce la cunoștința întregului personal.



Nr. 10141/11.07.2025

R E F E R A T
privind constituirea Comisiei de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică a implementării și dezvoltării sistemului de control intern managerial la nivelul comunei Cernat

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.

Având în vedere prevederile Ordinului nr. 600/2018 privind aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice, propun domnului primar constituirea Comisiei de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică a implementării și dezvoltării sistemului de control intern managerial la nivelul comunei Cernat

Cernat la 11.07.2025

Kocsis Csilla
Secretar general al comunei