

AVOCATUL POPORULUI

ORDIN
Nr. 5 din 4 februarie 2013
privind modificarea componenței și completarea atribuțiilor Comisiei pentru dezvoltarea sistemelor de control managerial

În temeiul Hotărârii Parlamentului României nr. 3 din 22 ianuarie 2013 pentru numirea în funcție a Avocatului Poporului;

- având în vedere prevederile Legii nr. 35/1997 privind organizarea și funcționarea instituției Avocatul Poporului, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

- potrivit Regulamentului de organizare și funcționare a instituției Avocatul Poporului, republicat, cu modificările și completările ulterioare;

- în baza prevederilor Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 946 din 4 iulie 2005 pentru aprobarea Codului controlului intern, cuprinzând standardele de management/control intern la entitățile publice și pentru dezvoltarea sistemelor de control managerial;

Avocatul Poporului emite următorul:

O R D I N

Art. 1 Se reactualizează Comisia pentru dezvoltarea sistemelor de control managerial, denumită, în continuare, *Comisia*.

Art. 2 Comisia are următoarea componență:

Președinte: doamna Erzsébet Dane, adjunct al Avocatului Poporului, domeniul drepturile omului, egalitate de șanse între bărbați și femei, culte religioase și minorități naționale.

Vicepreședinți:

- domnul Valer Dorneanu, adjunct al Avocatului Poporului, domeniul armată, justiție, poliție, penitenciare;

- domnul Ionel Oprea, adjunct al Avocatului Poporului, domeniul drepturile copilului, ale familiei, tinerilor, pensionarilor, persoanelor cu handicap;

- doamna Ecaterina Teodorescu, adjunct al Avocatului Poporului, domeniul proprietate, muncă, protecție socială, impozite și taxe;
- domnul Corneliu Cotruță, director coordonator.

Membrii:

- doamna Andreea Băicoianu, consilier șef, Biroul contencios constituțional, juridic, resurse umane, protocol;
- doamna Luminița Alexandrina Avramescu, consilier șef, Biroul financiar;
- domnul Andrei Florea, consilier șef, Biroul administrativ;
- doamna Magda Ștefănescu, consilier, domeniul armată, justiție, poliție, penitenciare;
- doamna Ileana Frimu, consilier, domeniul proprietate, muncă, protecție socială, impozite și taxe;
- domnul Cristian Cristea, consilier, domeniul drepturile copilului, ale familiei, tinerilor, pensionarilor, persoanelor cu handicap;
- doamna Roxana Gavrilă, consilier, domeniul drepturile omului, egalitate de șanse între bărbați și femei, culte religioase și minorități naționale.

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

- a) stabilește misiunea și obiectivele generale și derivate ale instituției Avocatul Poporului, în conformitate cu prevederile legale;
- b) monitorizează up-datarea regulamentelor și procedurilor interne, a codului etic și de conduită, a standardelor profesionale și a procedurilor privind semnalarea neregularităților;
- c) întocmește și monitorizează anual programul de dezvoltare a sistemului de control managerial al instituției Avocatul Poporului, program care cuprinde etape, acțiuni, responsabilități, termene, precum și alte măsuri necesare dezvoltării acestuia. La monitorizarea realizării programului, se vor avea în vedere, pe lângă standardele de control intern aprobate prin Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 946/2005, particularitățile organizatorice, funcționale și de atribuții rezultate din Regulamentul de organizare și funcționare a instituției Avocatul Poporului.
- d) primește de la departamente informări referitoare la progresele înregistrate cu privire la dezvoltarea sistemelor proprii de control intern/managerial, în raport cu programele adoptate, precum și referiri la situațiile deosebite și la acțiunile de monitorizare, coordonare și îndrumare, întreprinse în cadrul acestora;

- e) îndrumă departamentele în elaborarea programelor, în realizarea și actualizarea acestora și/sau în alte activități legate de controlul intern/managerial;
- f) urmărește elaborarea programului de dezvoltare a subsistemelor de control managerial al departamentelor care trebuie să reflecte totalitatea operațiunilor/activităților care se desfășoară în respectivele structuri;
- g) identifică și analizează anual riscurile care pot afecta realizarea obiectivelor și elaborează planuri corespunzătoare, în direcția limitării posibilelor consecințe ale acestor riscuri;
- h) identifică funcțiile considerate ca fiind sensibile, în vederea stabilirii unei politici adecvate de rotație a salariaților care ocupă astfel de funcții;
- i) elaborează situațiile centralizatoare trimestriale/anuale privind stadiul implementării sistemului de control intern/managerial, în conformitate cu prevederile art. 4 alin. (2) și (3) și ale Anexei nr. 1 la Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 946/2005, republicat (denumit în continuare OMFP nr. 946/2005);
- j) monitorizează armonizarea procedurilor utilizate în sistemul de control intern/managerial, la nivelul departamentelor în situația operațiunilor/activităților comune acestor structuri;
- k) stabilește măsurile de organizare și efectuare a operațiunii de autoevaluare a sistemului de control intern/managerial;
- l) întocmește Situația sintetică a rezultatelor autoevaluării, prevăzută în anexa nr. 4.2 la Instrucțiunile privind întocmirea, aprobarea și prezentarea raportului asupra sistemului de control intern/managerial, aprobate prin OMFP nr. 946/2005;
- m) apreciază gradul de conformitate a sistemului de control intern/managerial al instituției Avocatul Poporului cu standardele de control intern/managerial, potrivit prevederilor pct. 1.11 lit. d) din Anexa nr. 4 la OMFP nr. 946/2005;
- n) elaborează proiectul de Raport asupra sistemului de control intern/managerial la data de 31 decembrie, utilizând formularul de raport prevăzut în Anexa nr. 4.3 la Instrucțiunile privind întocmirea, aprobarea și prezentarea raportului asupra sistemului de control intern/managerial, aprobate prin OMFP nr. 946/2005.

Art. 4 Comisia se întrunește trimestrial sau ori de câte ori este necesar, la convocarea președintelui acesteia. Deciziile se iau cu majoritatea celor prezenți; acestea se concretizează în propuneri care vor fi supuse spre analiză și aprobare Avocatului Poporului. Președintele Comisiei aproba activitățile care privesc dezvoltarea sistemului de control intern managerial al instituției Avocatul Poporului.

Art. 5 La solicitarea Comisiei, la ședințele sale sau în grupele de lucru, pe care aceasta le constituie, participă în calitate de invitat consilierul pentru audit, precum și alți reprezentanți din departamentele instituției Avocatul Poporului, a căror participare este necesară în vederea realizării atribuțiilor Comisiei. Solicitățile Comisiei, adresate conducătorilor de departamente și/sau subordonaților acestora, reprezintă sarcini de serviciu.

Art. 6 În exercitarea atribuțiilor ce le revin cu privire la subsistemele proprii de control intern/managerial, conducătorii departamentelor au, fără a se limita la acestea, următoarele atribuții:

- a) stabilesc procedurile ce trebuie urmate/aplicate, în vederea realizării sarcinilor de serviciu de către executanți, în limita competențelor și responsabilităților specifice, așa cum decurg din atribuțiile departamentului respectiv;
- b) identifică riscurile inerente activităților din departament și întreprind acțiuni care să atenueze influența acestora asupra activității departamentului;
- c) monitorizează activitățile care se desfășoară în cadrul departamentului (evaluează, măsoară și înregistrează rezultatele, le compară cu obiectivele, identifică abaterile, aplică măsuri corective etc.);
- d) informează prompt șeful ierarhic cu privire la rezultatele verificărilor și altor acțiuni derulate în cadrul departamentului.
- e) inventariază documentele și fluxurile de informații care intră/ies din departamente, procesările care au loc, destinațiile documentelor, fluxurile de comunicare între departamentele din minister, cu nivelele ierarhic superioare de management și cu alte entități publice;
- f) întocmesc situația trimestrială privind stadiul implementării subsistemului de control intern/managerial la nivel de departament, conform OMFP nr. 946/2005 Anexa 3, Capitolul I, pct. 7, pct. 9, pct. 11, pct. 13, pct.15 și pct. 17, pe care o transmit Unității centrale de armonizare a sistemelor de management financiar și control, până la data de 15 a lunii următoare fiecărui trimestru încheiat, data situației fiind, după caz, 31 martie, 30 iunie, 30 septembrie sau 31 decembrie;
- g) efectuează operațiunea de autoevaluare a subsistemului de control intern/managerial existent la nivelul departamentului pe care îl conduc, prin completarea chestionarului de autoevaluare prevăzut în anexa 4.1 la Instrucțiunile privind întocmirea, aprobarea și prezentarea raportului asupra sistemului de control intern/managerial, aprobate prin OMFP

nr. 946/2005, pe care îl transmit Unității centrale de armonizare a sistemelor de management financiar și control, până la data de 15 februarie a anului următor pentru anul precedent;

h) iau măsuri pentru îmbunătățirea subsistemelor de control intern/managerial din cadrul departamentelor pe care le coordonează.

Art. 7 Dezbaterile Comisiei se consemnează în procese-verbale. Secretariatul comisiei este asigurat de:

Coordonator: doamna Andreea Băicoianu, consilier șef, Biroul contencios constituțional, juridic, resurse umane, protocol;

- doamna Luminița Alexandrina Avramescu, consilier șef, Biroul financiar;
- domnul Andrei Florea, consilier șef, Biroul administrativ;
- doamna Magda Ștefănescu, consilier, domeniul armată, justiție, poliție, penitenciare;
- doamna Ileana Frimu, consilier, domeniul proprietate, muncă, protecție socială, impozite și taxe;
- domnul Cristian Cristea, consilier, domeniul drepturile copilului, ale familiei, tinerilor, pensionarilor, persoanelor cu handicap;
- doamna Roxana Gavrilă, consilier, domeniul drepturile omului, egalitate de șanse între bărbați și femei, culte religioase și minorități naționale.

Art. 8 Se înființează registrul de evidență a hotărârilor Comisiei precum și a modului de urmărire a realizării programului.

Art. 9 Prezentul ordin se va difuza membrilor Comisiei, și departamentelor din cadrul instituției Avocatul Poporului, care vor acționa pentru realizarea prevederilor ordinului.

Art. 10 La sediul central al instituției Avocatul Poporului funcționează biblioteca sistemului de control intern managerial, cuprinzând toată colecția de proceduri operaționale interne adoptate în instituția Avocatul Poporului, procesele verbale ale ședințelor Comisiei pentru dezvoltarea sistemelor de control managerial, legislația referitoare de sistemele de control intern/managerial, manuale, ghiduri de bună practică, cărți de specialitate, CD-ROM-uri, și alte materiale pe suporturi multimedia. Accesul la biblioteca sistemului de control intern managerial se va face pe baza legitimației de salariat la instituția Avocatul Poporului în timpul orarului de funcționare, care va fi afișat într-un loc vizibil. Salariații vor fi anunțați cu privire la posibilitatea consultării materialelor puse la dispoziție, în vederea perfecționării profesionale.

Biblioteca sistemului de control intern managerial este deservită de referentul de specialitate.

Art. 11 La data intrării în vigoare a prezentului ordin, Ordinul Avocatului Poporului nr. 39 din 30 martie 2012 își încetează aplicabilitatea.

Avocatul Poporului,
Prof. univ. dr. Anastasiu Cășu



București, 14 februarie 2013