

	MINISTERUL EDUCAȚIEI NAȚIONALE UNIVERSITATEA „CONSTANTIN BRÂNCUȘI” din TÂRGU-JIU Calea Eroilor Nr.30, Târgu-Jiu, Gorj, România Tel: +40-253-214307; Fax: +40-253-215794; http://www.utgjiu.ro	Regulament de organizare și funcționare al Comisiei de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică a dezvoltării sistemului de control intern/ managerial	COD: R-20
			EDIȚIE : 2
			REVIZIE :0
			PAG: 1/ 7

Întocmit de:	Verificat de:	Aprobat de:
Comisia de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică a dezvoltării sistemului de control intern/ managerial	Rector Prof.univ.dr.Moise Bojincă	Senatul U.C.B.
VALABIL DIN DATA: 28.02.2014		

1. Dispoziții generale
2. Compartimente / departamente / facultăți vizate de regulament
3. Obiective
4. Documente de referință
5. Prezentarea prevederilor regulamentului
6. Responsabilități /competențe / autorități
7. Dispoziții finale

1. Dispoziții generale

Art.1. Comisia de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică a dezvoltării sistemului de control managerial, denumită în continuare Comisie, are ca scop constituirea, crearea și implementarea unui sistem de control intern/managerial integrat în cadrul Universității „Constantin Brâncuși” din Târgu-Jiu, care să asigure realizarea obiectivelor instituției într-un mod eficient, eficace și economic.

Art.2. Comisia funcționează ca structură distinctă în subordinea Rectorului Universității „Constantin Brâncuși” din Târgu-Jiu.

Art.3. Activitatea acesteia se desfășoară în conformitate cu prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 946/2005 pentru aprobarea Codului controlului intern, cuprinzând standardele de management/control intern la entitățile publice și pentru dezvoltarea sistemelor de control intern/managerial, cu modificările și completările ulterioare și prezentului Regulament.

2. Compartimente / departamente / facultăți vizate de regulament

Art.4. Prezentul regulament se aplică în toate facultățile/departamentele/serviciile Universității „Constantin Brâncuși” din Târgu-Jiu.

	MINISTERUL EDUCAȚIEI NAȚIONALE UNIVERSITATEA „CONSTANTIN BRÂNCUȘI” din TÂRGU-JIU Calea Eroilor Nr.30, Târgu-Jiu, Gorj, România Tel: +40-253-214307; Fax: +40-253-215794; http://www.utgjiu.ro	Regulament de organizare și funcționare al Comisiei de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică a dezvoltării sistemului de control intern/ managerial	COD: R-20
			EDIȚIE : 2
			REVIZIE :0
			PAG:2 / 7

3. Obiective

Art.5. Obiectivul prezentului Regulament îl constituie modul de organizare și funcționare a Comisiei de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică a dezvoltării sistemului de control intern/managerial.

4. Documente de referință

- Legea Educației Naționale nr. 1/2011, cu modificările și completările ulterioare;
- Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 privind controlul intern/managerial și controlul financiar preventiv, cu modificările și completările ulterioare;
- Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 946/2005 pentru aprobarea Codului controlului intern, cuprinzând standardele de control intern/managerial la entitățile publice și pentru dezvoltarea sistemelor de control managerial;
- Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1649/2011 privind modificarea și completarea O.M.F.P. 946/2005 pentru aprobarea Codului controlului intern la entitățile publice și pentru dezvoltarea sistemelor de control managerial;
- Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1423/2012 privind modificarea și completarea O.M.F.P. 946/2005 pentru aprobarea Codului controlului intern la entitățile publice și pentru dezvoltarea sistemelor de control managerial;
- Carta Universității;

5. Prezentarea prevederilor regulamentului

5.1 Structura organizatorică a Comisiei

Art.6.

(1) Comisia este formată din conducători ai structurilor constituite la nivelul Universității sau din înlocuitorii acestora.

(2) Comisia este coordonată de președinte, numit prin decizia Rectorului Universității „Constantin Brâncuși” din Târgu-Jiu.

(3) Comisia dispune de un secretariat dotat cu toată logistica necesară pentru buna desfășurare a activității.

(4) Activitățile secretariatului Comisiei sunt efectuate de o persoană care gestionează baza de date a acesteia.

5.2 Organizarea ședințelor și mecanismul de luare a deciziilor

Art.7.

(1) Comisia se întrunește în ședințe ordinare, trimestrial și, în ședințe extraordinare ori de câte ori este necesar.

	MINISTERUL EDUCAȚIEI NAȚIONALE UNIVERSITATEA „CONSTANTIN BRÂNCUȘI” din TÂRGU-JIU Calea Eroilor Nr.30, Târgu-Jiu, Gorj, România Tel: +40-253-214307; Fax: +40-253-215794; http://www.utgjiu.ro	Regulament de organizare și funcționare al Comisiei de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică a dezvoltării sistemului de control intern/ managerial	COD: R-20
			EDIȚIE : 2
			REVIZIE :0
			PAG:3 / 7

(2) Convocarea Comisiei în ședință ordinară se face cu cel puțin 3 zile înainte de către secretariatul Comisiei. Odată cu convocarea, se transmite și ordinea de zi.

(3) Convocarea Comisiei în ședință extraordinară se face cu o zi înainte și se comunică membrilor Comisiei telefonic.

(4) Lucrările Comisiei sunt conduse de către președintele Comisiei.

(5) Absența de la ședința Comisei se motivează în scris către președintele Comisiei.

(6) În situațiile prevăzute la alin. (5), membrul Comisiei are obligația de a delega un înlocuitor din compartimentul său.

Art.8.

(1) Comisia își desfășoară activitatea în prezența tuturor membrilor săi.

(2) Hotărârile Comisiei se iau prin consens.

(3) În situația în care consensul nu poate fi obținut, hotărârea se ia prin votul a jumătate plus unu din numărul membrilor comisiei.

(4) În cazul în care se constată egalitate de voturi, votul președintelui este hotărâtor.

(5) Lucrările ședinței se consemnează într-un proces-verbal care este redactat de către secretarul Comisiei.

6. Responsabilități /competențe / autorități

6.1 Atribuțiile Comisiei

Art.9.

(1) Elaborează programul de dezvoltare a sistemului de control intern/managerial al instituției, program care cuprinde obiective, acțiuni, responsabilități, termene, precum și alte măsuri necesare dezvoltării acestuia, cum ar fi elaborarea și aplicarea procedurilor formalizate pe activități, perfecționarea profesională. La elaborarea programului se vor avea în vedere regulile minimale de management, conținute în standardele de control intern, aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 946/2005, cu modificările și completările ulterioare, particularitățile organizatorice și funcționale ale instituției, personalul și structura acestuia, alte reglementări și condiții specifice.

(2) Supune aprobării Rectorului Universității programul de dezvoltare a sistemului de control intern/managerial al instituției .

	MINISTERUL EDUCAȚIEI NAȚIONALE UNIVERSITATEA „CONSTANTIN BRÂNCUȘI” din TÂRGU-JIU Calea Eroilor Nr.30, Târgu-Jiu, Gorj, România Tel: +40-253-214307; Fax: +40-253-215794; http://www.utgjiu.ro	Regulament de organizare și funcționare al Comisiei de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică a dezvoltării sistemului de control intern/ managerial	COD: R-20
			EDIȚIE : 2
			REVIZIE :0
			PAG:4 / 7

(3) Urmărește realizarea și asigură actualizarea programului de dezvoltare a sistemului de control intern/ managerial ori de câte ori este nevoie.

(4) Monitorizează și evaluează anual realizarea obiectivelor generale ale instituției.

(5) Urmărește și îndrumă compartimentele din cadrul instituției în vederea elaborării programelor de dezvoltare, în realizarea și actualizarea acestora și/sau în alte activități legate de controlul intern/managerial.

(6) Coordonează activitatea de stabilire a măsurilor de management al riscurilor și hotărăște măsurile adecvate de management al riscurilor.

(7) Analizează, avizează și supune spre aprobare Rectorului „Registrul general de riscuri”.

(8) Întocmește semestrial/anual rapoarte, conform procedurilor legale, privind stadiul implementării și dezvoltării Sistemul de Control Intern Managerial, care după aprobare de către Rectorul Universității vor fi transmise Ministerului Educației Naționale.

(9) Primește, trimestrial, de la compartimentele instituției informări referitoare la progresele înregistrate cu privire la dezvoltarea sistemelor / subsistemelor proprii de control managerial intern, în raport cu programele adoptate, precum și referiri la situațiile deosebite observate și la acțiunile de monitorizare, coordonare și îndrumare, întreprinse în cadrul acestora.

(10) Evaluează și avizează procedurile operaționale elaborate în cadrul instituției.

(11) Prezintă conducătorului instituției, ori de câte ori este necesar, dar cel puțin trimestrial, informări referitoare la progresele înregistrate cu privire la dezvoltarea sistemului de control intern/managerial, în raport cu programul adoptat, la acțiunile de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică întreprinse, precum și la alte probleme apărute în legătură cu acest domeniu.

6.2 Atribuțiile președintelui Comisiei

Art.10.

(1) Conduce și coordonează ședințele Comisiei și activitatea secretariatului.

(2) Urmărește respectarea termenelor stabilite de către Comisie și decide asupra măsurilor care se impun pentru respectarea lor.

(3) Propune ordinea de zi și acordă cuvântul în ședințe, în vederea asigurării disciplinei și bunei desfășurări a ședințelor.

	MINISTERUL EDUCAȚIEI NAȚIONALE UNIVERSITATEA „CONSTANTIN BRÂNCUȘI” din TÂRGU-JIU Calea Eroilor Nr.30, Târgu-Jiu, Gorj, România Tel: +40-253-214307; Fax: +40-253-215794; http://www.utgjiu.ro	Regulament de organizare și funcționare al Comisiei de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică a dezvoltării sistemului de control intern/ managerial	COD: R-20
			EDIȚIE : 2
			REVIZIE :0
			PAG:5 / 7

(4) Decide asupra participării la ședințele Comisiei a altor reprezentanți din compartimentele instituției, a căror participare este necesară pentru clarificarea și soluționarea problemelor specifice.

(5) Face propuneri asupra constituirii de subcomisii sau grupuri de lucru pentru desfășurarea de activități cu caracter specific din cadrul Comisiei.

(6) Acordă avizul de conformitate pentru hotărârile Comisiei, informările, evaluările și raportările întocmite de Comisie.

(7) Asigură transmiterea, în termenele stabilite, a informărilor/rapoartelor întocmite în cadrul Comisiei către părțile interesate în conformitate cu prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 946/2005 cu modificările și completările ulterioare.

(8) În lipsa președintelui, din motive întemeiate, atribuțiile acestuia sunt asigurate de către un alt membru al Comisiei, desemnat în acest sens de către președintele Comisiei.

6.3 Atribuțiile secretarului Comisiei

Art.11.

(1) Asigură, din punct de vedere tehnic și metodologic, monitorizarea, organizarea și îndrumarea dezvoltării sistemului de control intern/managerial.

(2) Asigură diseminarea dispozițiilor Comisiei și servește drept punct de legătură în vederea bunei comunicări dintre compartimentele instituției și Comisie.

(3) Ține permanent legătura cu persoanele de contact desemnate de membrii Comisiei din cadrul compartimentelor instituției.

(4) Duce la îndeplinire dispozițiile președintelui Comisiei.

(5) Pregătește documentele necesare desfășurării ședinței și le transmite în format scris sau electronic membrilor cu cel puțin 2 zile înainte de ședințele Comisiei.

(6) Informează cu privire la deciziile adoptate de Comisie și le transmite în maxim 5 zile lucrătoare Rectorului Universității.

(7) Organizează desfășurarea ședințelor Comisiei din dispoziția președintelui Comisiei.

(8) Semnalează Comisiei situațiile de nerespectare a hotărârilor acesteia.

(9) Asigură redactarea documentelor necesare Comisiei.

(10) Realizează centralizarea Registrului riscurilor la nivelul Universității “Constantin Brâncuși” din Târgu-Jiu, sub directă coordonare a managerului de risc instituțional.

	MINISTERUL EDUCAȚIEI NAȚIONALE UNIVERSITATEA „CONSTANTIN BRÂNCUȘI” din TÂRGU-JIU Calea Eroilor Nr.30, Târgu-Jiu, Gorj, România Tel: +40-253-214307; Fax: +40-253-215794; http://www.utgjiu.ro	Regulament de organizare și funcționare al Comisiei de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică a dezvoltării sistemului de control intern/ managerial	COD: R-20
			EDIȚIE : 2
			REVIZIE :0
			PAG:6 / 7

(11) Realizează evidența și păstrarea documentelor Comisiei. În măsura în care va primi alte sarcini de lucru, secretarul va preda documentele cu proces-verbal de predare-primire.

6.4 Atribuțiile conducătorilor de compartimente

Art.12.

Cu privire la sistemele de control intern/managerial, în exercitarea atribuțiilor ce le revin, conducătorii de compartimente din cadrul instituției au, fără a se limita la acestea, următoarele atribuții:

- identifică obiectivele specifice ale compartimentelor instituției și obiectivele derivate din obiectivele generale ale instituției;
- identifică acțiunile și activitățile pentru realizarea obiectivelor specifice;
- stabilesc procedurile care trebuie aplicate în vederea realizării sarcinilor de serviciu de către executanți, în limita competențelor și responsabilităților specifice, așa cum decurg din atribuțiile compartimentului respectiv;
- identifică, evaluează și prioritizează riscurile care pot afecta atingerea obiectivelor specifice și stabilirea acțiunilor care să mențină riscurile în limite acceptabile;
- monitorizează realizarea obiectivelor specifice, analizând activitățile ce se desfășoară în cadrul compartimentului (măsurarea și înregistrarea rezultatelor, compararea lor cu obiectivele, identificarea abaterilor, aplicarea măsurilor corective);
- evaluează realizarea obiectivelor specifice;
- informează prompt Comisia cu privire la rezultatele verificărilor și altor acțiuni derulate în cadrul compartimentului;
- iau măsurile pentru îmbunătățirea sistemului de control intern/managerial din cadrul compartimentelor pe care le coordonează;
- participă la ședințele Comisiei, a subcomisiilor sau grupurilor de lucru constituite în cadrul acesteia, la data, ora și locul unde acestea au fost stabilite;
- nominalizează participanții la diferite subcomisii sau grupuri de lucru pentru activități specifice ale Comisiei;
- asigură aprobarea și transmiterea la termenele stabilite a informărilor/rapoartelor referitoare la progresele înregistrate cu privire la dezvoltarea sistemului de control managerial, în raport cu programul adoptat, la nivelul compartimentului pe care îl conduce.

7. Dispoziții finale

	MINISTERUL EDUCAȚIEI NAȚIONALE UNIVERSITATEA „CONSTANTIN BRÂNCUȘI” din TÂRGU-JIU Calea Eroilor Nr.30, Târgu-Jiu, Gorj, România Tel: +40-253-214307; Fax: +40-253-215794; http://www.utgjiu.ro	Regulament de organizare și funcționare al Comisiei de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică a dezvoltării sistemului de control intern/ managerial	COD: R-20
			EDIȚIE : 2
			REVIZIE :0
			PAG:7 / 7

Art.13.

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

Art.14.

(1) Calitatea de membru al Comisiei încetează în următoarele situații:

- încetarea raporturilor de serviciu în condițiile legii;
- revocare, prin decizie a Rectorului Universității, atunci când persoana în cauză încalcă prevederile legii sau ale prezentului Regulament, ori se află în imposibilitatea de a-și îndeplini atribuțiile.

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

(3) În cazul în care unul dintre membrii Comisiei pierde această calitate, în condițiile prevăzute la art. 13 alin (1) și (2), Rectorului Universității numește un nou membru al Comisiei în termen de 5 zile lucrătoare, la propunerea compartimentului pe care îl reprezintă.

Art.15.

Prezentul Regulament poate fi modificat la propunerea a cel puțin jumătate plus unu dintre membrii Comisiei. Orice modificare a Regulamentului se aprobă de către Senat, la propunerea Rectorului.

Art.16.

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

Art.17.

Prezentul regulament a fost aprobat în ședința Senatului Universității „Constantin Brâncuși” din Târgu-Jiu din 28.02.2014, dată la care intră în vigoare.

Presedinte Senat
prof.univ.dr. Adrian GORUN

Cancelar Senat
prof.univ.dr.ing. Ștefan Sorinel GHIMȘI

Rector,
prof. univ. dr. Moise BOJINCĂ

Compartiment juridic,
jr. Virgil POPOVICI