

| | | | |
|----------------------------------|--|----------------------|----------------------|
| Ministerul Finanțelor | <u>PROCEDURĂ OPERAȚIONALĂ</u> | Cod: PO-25.08 | |
| | <u>Emiterea acordului/refuzului de acord pentru desemnarea persoanelor care să exercite controlul financiar preventiv propriu, încetarea calității de persoane desemnate și evaluarea persoanelor care desfășoară activități de control financiar preventiv propriu</u> | <u>Ed. I</u> | <u>Rev. 1</u> |
| | | pag. 14/23 | |

MINISTERUL FINANTELOR

Directia generală de control financiar preventiv

Controlor delegat

Nr.¹ Data.....

**Notă privind opinia CD referitoare
la evaluarea persoanelor care desfășoară activități de CFPP**

Conform prevederilor art. 9 alin. (8) din Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 privind controlul intern/managerial și controlul financiar preventiv, republicată, cu modificările și completările ulterioare, evaluarea activității de control financiar preventiv propriu se face de către conducătorul entității publice, cu acordul entității publice care a avizat numirea, anual, prin calificative, pe baza informațiilor cuprinse în rapoartele auditului public intern și în rapoartele Curții de Conturi, unde este cazul,

În baza prevederilor Cap. IV din Anexa nr. 2 la Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 923/2014 pentru aprobarea Normelor metodologice generale referitoare la exercitarea controlului financiar preventiv și a Codului specific de norme profesionale pentru persoanele care desfășoară activitatea de control financiar preventiv propriu, republicat, cu modificările și completările ulterioare,

Precizez următoarele:

Controlul financiar preventiv propriu, la, este organizat la nivelul și a fost exercitat în anul de către următoarele persoane:

-(nume, prenume), desemnat/ă în baza acordului Ministerul Finanțelor–Direcția generală de control financiar preventiv (MF-DGCFP) nr...../.....pentru care a fost emis ordinul/decizia nr.:/.....:

.....

Controlul financiar preventiv propriu s-a exercitat în baza normelor metodologice specifice privind organizarea și exercitarea controlului financiar preventiv propriu, precum și a cadrului specific al operațiunilor supuse controlului financiar preventiv propriu, avizate de către MF- DGCFP cu scrisoarea nr.:/.....și aprobate prin ordinul/decizia nr...../.....

Operațiunile prezentate la viza de control financiar preventiv propriu au/nu au fost înregistrate corect și cronologic în registrul privind operațiunile prezentate la viza de control financiar preventiv, de către fiecare persoană desemnată cu exercitarea controlului financiar preventiv.

¹ Numărul este atribuit din registrul de intrări/ieșiri al DGCFP, de la secretariatul direcției.

| | | | |
|----------------------------------|--|----------------------|----------------------|
| Ministerul Finanțelor | <u>PROCEDURĂ OPERAȚIONALĂ</u> | Cod: PO-25.08 | |
| | <u>Emiterea acordului/refuzului de acord pentru desemnarea persoanelor care să exercite controlul financiar preventiv propriu, încetarea calității de persoane desemnate și evaluarea persoanelor care desfășoară activități de control financiar preventiv propriu</u> | <u>Ed. I</u> | <u>Rev. 1</u> |
| | | pag. 15/23 | |

Urmare verificărilor efectuate asupra registrelor privind operațiunile prezentate la viza de control financiar preventiv și evidențelor specifice, nu s-au/s-au constatat refuzuri de viză de control financiar preventiv propriu.

Numărul total al operațiunilor prezentate la viza de control financiar preventiv propriu în anul a fost de, iar valoarea acestora de mii lei, din care:

- operațiuni în valoare de, vizate de doamna/domnul.....;
-

Aspectele constatate cu privire la activitatea de control financiar preventiv propriu se referă la:.....² și au fost consemnate în (informări, avize consultative etc.).

În extrasele rapoartelor auditului public intern, ale Curții de Conturi și în actele de control întocmite de organele de inspecție economico-financiară ale Ministerului Finanțelor (unde este cazul), au fost înscrise următoarele/nu au fost înscrise mențiuni privind activitatea de control financiar preventiv propriu.

Având în vedere cele prezentate, propun emiterea acordului/refuzului de acord Ministerului Finanțelor – Direcția generală de control financiar preventiv, pentru evaluarea activității persoanelor care au desfășurat activități de controlul financiar preventiv propriu în anul la

.....
(nume, prenume, semnătură CD)

² Se vor menționa deficiențele constatate în activitatea de control financiar preventiv propriu pe anul respectiv, dacă este cazul