

Ministerul Finanțelor	PROCEDURĂ OPERAȚIONALĂ	Cod: PO-25.02	
		Ed. <u>IV</u>	Rev. <u>4</u>
	Organizarea și exercitarea monitorizării operațiunilor la instituțiile publice la care controlul financiar preventiv a fost integrat în sfera răspunderii manageriale		pag. 20/73

Denumirea entității publice la care este numit controlorul delegat.....

Controlor delegat:

Raport

privind activitatea de monitorizare a operațiunilor

pe luna/anul

Cap.I – Operațiuni supuse monitorizării

Nr. crt.	Operațiuni cu efect financiar asupra fondurilor publice sau a patrimoniului public	Correspondența operațiunilor din col.1 cu codurile de operațiuni din anexa nr. 8.1.	Total operațiuni supuse monitorizării		Observații
			Număr de operațiuni	Valoare (mii. lei)	
0	1	2	3	4	5
	Total (rd.1+rd.2+rd.3+rd.4+rd.5+rd.6+rd.7):				
1	Deschideri, repartizări și modificări ale creditelor bugetare - total (1.1+1.2+1.3+1.4), din care:				
1.1.	Deschideri de credite	A1			
1.2.	Repartizări de credite	A2			
1.3.	Modificarea repartizării pe trimestre a creditelor bugetare	A3			
1.4.	Virări de credite bugetare	A4			
2	Angajamente legale - total (2.1+2.2+2.3), din care:				

Ministerul Finanțelor	PROCEDURĂ OPERAȚIONALĂ		Cod: PO-25.02	
			Ed. <u>IV</u>	Rev. <u>4</u>
	Organizarea și exercitarea monitorizării operațiunilor la instituțiile publice la care controlul financiar preventiv a fost integrat în sfera răspunderii manageriale		pag. 21/73	

2.1.	Acte administrative din care rezultă obligații de plată	B6, B7			
2.2.	Contracte/contracte subsecvente/comenzi de achiziții publice/sectoriale, inclusiv actele adiționale la acestea	B1, B3, B4, B5			
2.3.	Angajamente legale (contract, decizie, ordin, acord, convenție etc.) de finanțare, inclusiv actele adiționale la acestea	B2, B8			
3	Ordonanțări de avansuri	C2			
4	Ordonanțări de plată - total (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.), din care:				
4.1.	Drepturi de personal și obligații fiscale aferente	C5			
4.2.	Servicii prestate, bunuri livrate, lucrări executate	C1			
4.3.	Subvenții, transferuri sau alte plăți din fonduri publice, acordate operatorilor economici sau altor beneficiari legali	C4			
4.4.	Finanțări/cofinanțări	C3			
5	Operațiuni financiare/de plasament				
6	Operațiuni privind activele (vânzări, închirieri, concesiuni, gajări, transferuri de bunuri etc.)				
7	Alte operațiuni	E1, E2, E3			

Cap.II - Sinteza operațiunilor care nu îndeplinesc condițiile de legalitate, regularitate și după caz, de încadrare în limita și destinația creditelor bugetare și/sau de angajament, și/sau condițiile de formă

Nr. crt.	Conținutul operațiunilor care nu îndeplinesc condițiile de legalitate, regularitate și, după caz, de încadrare în limita și destinația creditelor bugetare și/sau a creditelor de angajament, ori condițiile de formă	Valoarea	Motivațiile

Ministerul Finanțelor	PROCEDURĂ OPERAȚIONALĂ		Cod: PO-25.02	
			Ed. <u>IV</u>	Rev. <u>4</u>
	Organizarea și exercitarea monitorizării operațiunilor la instituțiile publice la care controlul financiar preventiv a fost integrat în sfera răspunderii manageriale		pag. 22/73	

		(mii lei)	Nerespectarea prevederilor legale	Neîndeplinirea condițiilor de regularitate	Neîncadrarea în limitele și destinația creditelor bugetare și/sau de angajament	Neîndeplinirea condițiilor de formă
0	1	2	3	4	5	6
	TOTAL					
1						
2						
.						
.						
n						

Controlor delegat

.....

PRECIZĂRI:

1. Pentru operațiunile exprimate în valută, echivalentul în lei se stabilește utilizând cursul de schimb prevăzut în documentele aduse la monitorizare. Dacă în documentele respective nu este o astfel de prevedere, se va utiliza cursul de schimb, calculat de Banca Națională a României, valabil în ziua aprobării operațiunii, sau, după caz, cursul InforEuro din luna în care a avut loc aprobarea respectivă, pentru operațiunile finanțate din fonduri comunitare.

2. Capitolul I se completează pe baza datelor înscrise în Registrul.

3. Capitolul II se completează astfel:

- coloanele 1-6, pe baza datelor din informările emise de controlorii delegați;
- în coloana 3 vor fi menționate actele normative ale căror prevederi nu au fost respectate în efectuarea operațiunii;
- coloanele 4, 5 și 6 se vor completa prin înscrierea semnului "X", în cazul în care nu sunt îndeplinite condițiile de regularitate sau/și nu se încadrează în limitele și destinația creditelor bugetare și/sau angajament, și/sau condițiile de formă.

Controlorul delegat va întocmi o raportare pentru fiecare din instituțiile publice la care controlul financiar preventiv a fost integrat în sfera răspunderii manageriale, la care este numit.