



MONITORUL OFICIAL

AL

ROMÂNIEI

Anul 192 (XXXVI) — Nr. 687

PARTEA I
LEGI, DECRETE, HOTĂRĂRI ȘI ALTE ACTE

Marti, 16 iulie 2024

SUMAR

Nr.	Pagina	Nr.	Pagina
HOTĂRĂRI ALE GUVERNULUI ROMÂNIEI			
821.		243. — Decizie privind constituirea Comitetului interministerial pentru elaborarea strategiei naționale pentru prevenirea recidivei	5
		244. — Decizie pentru eliberarea, la cerere, a domnului Mihai-Călin Precup din funcția de președinte al Agenției pentru Monitorizarea și Evaluarea Performanțelor Întreprinderilor Publice	6
	2-3	245. — Decizie privind exercitarea atribuțiilor de conducere la nivelul Agenției pentru Monitorizarea și Evaluarea Performanțelor Întreprinderilor Publice	6
824.	3	246. — Decizie pentru eliberarea, la cerere, a domnului Victor Moraru din funcția de vicepreședinte al Agenției pentru Monitorizarea și Evaluarea Performanțelor Întreprinderilor Publice	7
DECIZII ALE PRIM-MINISTRULUI			
241.	4	247. — Decizie privind numirea domnului Mihai-Călin Precup în funcția de secretar de stat în cadrul Cancelariei Prim-Ministrului.....	7
242.	4	ACTE ALE ORGANELOR DE SPECIALITATE ALE ADMINISTRAȚIEI PUBLICE CENTRALE	
		2.582. — Ordin al ministrului finanțelor pentru aprobarea Metodologiei de emitere a certificatului de atestare a structurilor asociative ale autorităților administrației publice locale în vederea asigurării activității de audit public intern în sistem de cooperare	8-15

HOTĂRĂRI ALE GUVERNULUI ROMÂNIEI

GUVERNUL ROMÂNIEI

HOTĂRÂRE

privind actualizarea valorii de inventar a unor bunuri imobile aflate în domeniul public al statului și în administrarea Secretariatului General al Guvernului pentru Administrația Națională a Rezervelor de Stat și Probleme Speciale — Unitatea Teritorială 95, precum și înscrierea în inventarul centralizat al bunurilor din domeniul public al statului a unui imobil și darea în administrarea Secretariatului General al Guvernului —
Administrația Națională a Rezervelor de Stat și Probleme Speciale — Unitatea Teritorială 95

Având în vedere dispozițiile ale art. 21 și 22 din Ordonanța Guvernului nr. 81/2003 privind reevaluarea și amortizarea activelor fixe aflate în patrimoniul instituțiilor publice, aprobată prin Legea nr. 493/2003, cu modificările și completările ulterioare, în temeiul art. 108 din Constituția României, republicată, al art. 288 și 299 din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, și al art. 867 alin. (1) și art. 868 din Legea nr. 287/2009 privind Codul civil, republicată, cu modificările și completările ulterioare,

Guvernul României adoptă prezenta hotărâre.

Art. 1. — Se aprobă actualizarea valorii de inventar a unor bunuri imobile aflate în domeniul public al statului și în administrarea Secretariatului General al Guvernului pentru Administrația Națională a Rezervelor de Stat și Probleme Speciale — Unitatea Teritorială 95, ca urmare a reevaluării, potrivit datelor de identificare prevăzute în anexa nr. 1.

Art. 2. — (1) Se aprobă înscrierea în inventarul centralizat al bunurilor din domeniul public al statului și darea în administrarea Secretariatului General al Guvernului — Administrația Națională a Rezervelor de Stat și Probleme Speciale — Unitatea Teritorială 95 a unui imobil, ca urmare a recepționării unei lucrări de investiție și reevaluării, potrivit datelor de identificare prevăzute în anexa nr. 2.

(2) Imobilul prevăzut la alin. (1) se declară bun de interes public național și are destinația de construcție cu destinație specială necesară desfășurării activităților specifice.

(3) În termen de 30 de zile de la intrarea în vigoare a prezentei hotărâri se încheie protocolul de predare-primire a imobilului prevăzut la alin. (1).

Art. 3. — Secretariatul General al Guvernului își va actualiza, în mod corespunzător, datele din evidența cantitativ-valorică și, împreună cu Ministerul Finanțelor, va opera modificarea corespunzătoare a anexei nr. 40 la Hotărârea Guvernului nr. 1.705/2006 pentru aprobarea inventarului centralizat al bunurilor din domeniul public al statului, cu modificările și completările ulterioare.

Art. 4. — Anexele nr. 1 și 2 fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

PRIM-MINISTRU
ION-MARCEL CIOLACU

Contrasemnează:

Viceprim-ministru,

Marian Neacșu

Secretarul general al Guvernului,

Mircea Abrudean

Președintele Administrației Naționale
a Rezervelor de Stat și Probleme Speciale,

Georgian Pop

Ministrul finanțelor,

Marcel-Ioan Boloș

București, 11 iulie 2024.
Nr. 821.

ANEXA Nr. 1

DATELE DE IDENTIFICARE

ale bunurilor imobile aflate în domeniul public al statului și în administrarea Secretariatului General al Guvernului — Administrația Națională a Rezervelor de Stat și Probleme Speciale — Unitatea Teritorială 95, a căror valoare de inventar se actualizează, ca urmare a reevaluării

Nr. MF	Codul de clasificare	Denumirea imobilului	Persoana juridică ce administrează imobilul (denumirea și CUI)	Adresa imobilului	Valoarea de inventar actualizată (lei)
1	2	3	4	5	6
97227	8.19.01	Construcție 95/41	Secretariatul General al Guvernului — Administrația Națională a Rezervelor de Stat și Probleme Speciale — Unitatea Teritorială 95 (CUI) 3503805	Județul Sălaj	893.784,92
100039	8.19.01	Teren 95/45	Secretariatul General al Guvernului — Administrația Națională a Rezervelor de Stat și Probleme Speciale — Unitatea Teritorială 95 (CUI) 3503805	Județul Sălaj	6.486.953,19

DATELE DE IDENTIFICARE

ale bunului imobil aflat în domeniul public al statului care se înscrie în inventarul centralizat al bunurilor din domeniul public al statului și se dă în administrarea Secretariatului General al Guvernului — Administrația Națională a Rezervelor de Stat și Probleme Speciale — Unitatea Teritorială 95

Nr. MF	Persoana juridică ce administrează imobilul (denumirea și CUI)	Codul de clasificare	Denumirea imobilului	Adresa imobilului	Valoarea de inventar actualizată (lei)	Situația juridică	Tipul bunului
Se va atribui de MF.	Secretariatul General al Guvernului — Administrația Națională a Rezervelor de Stat și Probleme Speciale — Unitatea Teritorială 95 (CUI) 3503805	8.19.01	Construcție 95/46	Județul Sălaj	170.814,01	În administrare	imobil

GUVERNUL ROMÂNIEI

HOTĂRÂRE

privind modificarea valorilor de inventar și a caracteristicilor tehnice ale unor bunuri aflate în domeniul public al statului și în administrarea Inspectoratului Teritorial de Muncă Prahova

Având în vedere prevederile art. 21 și 22 din Ordonanța Guvernului nr. 81/2003 privind reevaluarea și amortizarea activelor fixe aflate în patrimoniul instituțiilor publice, aprobată prin Legea nr. 493/2003, cu modificările și completările ulterioare, în temeiul art. 108 din Constituția României, republicată, și al art. 288 alin. (1) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare,

Guvernul României adoptă prezenta hotărâre.

Art. 1. — Se aprobă modificarea valorilor de inventar și a caracteristicilor tehnice ale unor bunuri aflate în domeniul public al statului și în administrarea Inspectoratului Teritorial de Muncă Prahova, cuprinse în anexa care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 2. — Ministerul Muncii și Solidarității Sociale își va actualiza datele din evidența cantitativ-valorică și împreună cu Ministerul Finanțelor va opera actualizarea corespunzătoare a anexei nr. 13 la Hotărârea Guvernului nr. 1.705/2006 pentru aprobarea inventarului centralizat al bunurilor din domeniul public al statului, cu modificările și completările ulterioare.

PRIM-MINISTRU
ION-MARCEL CIOLACU

Contrasemnează:
Viceprim-ministru,
Marian Neacșu
Ministrul muncii și solidarității sociale,
Simona Bucura-Oprescu
Ministrul finanțelor,
Marcel-Ioan Boloș

București, 11 iulie 2024.
Nr. 824.

ANEXĂ

DATELE DE IDENTIFICARE

ale bunurilor la care se modifică valorile de inventar și caracteristicile tehnice

Administratorul	Nr. MF	Codul de clasificare	Denumirea bunului	Adresa	Elementele-cadru de descriere tehnică	Anul dobândirii	Valoarea de inventar — lei —	Valoarea de inventar actualizată — lei —	Baza legală
Inspectoratul Teritorial de Muncă Prahova CUI 12402290	102123	8.29.08	Clădire	Țara: România; județul: Prahova; MRJ Ploiești, str. Nicolae Iorga nr. 1A	— suprafața construită = 256 mp; — suprafața desfășurată = 632 mp; — regim înălțime: S + P + 1E; CF 150327 Ploiești	1998	51	556.457	Ordin MMPS nr. 549/1998
Inspectoratul Teritorial de Muncă Prahova CUI 12402290	102125	8.29.08	Teren	Țara: România; județul: Prahova, MRJ Ploiești, str. Nicolae Iorga nr. 1A	suprafața teren = 510 mp CF 150327 Ploiești	1998	626.000	865.943	Ordin MMPS nr. 549/1998; Hotărârea Guvernului nr. 58/2015

DECIZII ALE PRIM-MINISTRULUI**GUVERNUL ROMÂNIEI****PRIM-MINISTRUL****DECIZIE****privind aplicarea mobilității pentru
doamna Mihaela Irina Ionescu din funcția publică de secretar
general al Institutului Național de Administrație
în funcția publică de secretar general al Oficiului
pentru Licență Industrială**

Având în vedere propunerea Oficiului pentru Licență Industrială formulată prin Adresa nr. 68 din 8 iulie 2024, înregistrată la Cabinetul prim-ministrului cu nr. 5/6.097 din 8 iulie 2024,

în temeiul art. 29, art. 394 alin. (2) lit. c), art. 397, art. 502 alin. (1) lit. h), art. 503 alin. (1) și (2), art. 524 alin. (1) și al art. 530 alin. (3) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare,

prim-ministrul emite prezenta decizie.

Articol unic. — (1) Începând cu data intrării în vigoare a prezentei decizii, doamnei Mihaela Irina Ionescu i se aplică mobilitatea din funcția publică de secretar general al Institutului Național de Administrație în funcția publică de secretar general al Oficiului pentru Licență Industrială.

(2) Doamna Mihaela Irina Ionescu predă lucrările și bunurile care i-au fost încredințate în vederea exercitării atribuțiilor de serviciu în termen de 3 zile de la data prevăzută la alin. (1).

PRIM-MINISTRU

ION-MARCEL CIOLACUContrasemnează:Secretarul general al Guvernului,
Mircea AbrudeanBucurești, 16 iulie 2024.
Nr. 241.**GUVERNUL ROMÂNIEI****PRIM-MINISTRUL****DECIZIE****privind exercitarea, cu caracter temporar, prin detașare, de către domnul Marius-Silvian Dan
a funcției publice vacante din categoria înalților funcționari publici de secretar general
al Comisiei Naționale de Strategie și Prognoză**

Având în vedere propunerea formulată de Comisia Națională de Strategie și Prognoză prin Adresa nr. 493/N.C.S. din 8 iulie 2024, înregistrată la Secretariatul General al Guvernului cu nr. 20/23.471/M.A. din 8 iulie 2024, Adresa Agenției Naționale a Funcționarilor Publici nr. 28.186/2024, precum și acordul domnului Marius-Silvian Dan privind detașarea,

în temeiul art. 29, art. 394 alin. (2) lit. d), art. 397, art. 502 alin. (1) lit. b) și f), art. 505 alin. (5), art. 509 alin. (3), art. 510 alin. (1) și al art. 530 alin. (3) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare,

prim-ministrul emite prezenta decizie.

Articol unic. — Începând cu data de 12 august 2024, domnul Marius-Silvian Dan, director executiv adjunct în cadrul Direcției Județene pentru Sport și Tineret Vâlcea, exercită, cu caracter

temporar, prin detașare, funcția publică vacantă din categoria înalților funcționari publici de secretar general al Comisiei Naționale de Strategie și Prognoză pentru o perioadă de 6 luni.

PRIM-MINISTRU

ION-MARCEL CIOLACUContrasemnează:Secretarul general al Guvernului,
Mircea AbrudeanBucurești, 16 iulie 2024.
Nr. 242.

GUVERNUL ROMÂNIEI

PRIM-MINISTRUL

DECIZIE

privind constituirea Comitetului interministerial pentru elaborarea strategiei naționale pentru prevenirea recidivei

Având în vedere solicitarea Ministerului Justiției formulată prin Adresa nr. 3/42.147/2024 din 5 iulie 2024, înregistrată la Cabinetul prim-ministrului cu nr. 5/6.071 din 5 iulie 2024, în temeiul art. 29 și al art. 34 alin. (1) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare,

prim-ministrul emite prezenta decizie.

Art. 1. — (1) Începând cu data intrării în vigoare a prezentei decizii, se constituie Comitetul interministerial pentru elaborarea strategiei naționale pentru prevenirea recidivei, organism cu rol consultativ, fără personalitate juridică, denumit în continuare *Comitetul*.

(2) Componența Comitetului este prevăzută în anexa care face parte integrantă din prezenta decizie.

(3) La reuniunile Comitetului pot participa, în calitate de invitați, specialiști în domeniu sau reprezentanți ai altor entități, cum ar fi instituții și/sau autorități publice, mediul academic, organizații ale societății civile.

Art. 2. — (1) Lucrările Comitetului sunt coordonate de Ministerul Justiției, prin reprezentantul acestuia.

(2) Comitetul se întrunește în reuniuni de lucru ori de câte ori este necesar, la solicitarea Ministerului Justiției sau a oricărui membru.

(3) Secretariatul tehnic al Comitetului este asigurat de Administrația Națională a Penitenciarelor.

(4) Instituțiile și autoritățile publice membre sunt reprezentate la reuniunile Comitetului de personal cu funcții de conducere, desemnat în acest sens de către conducătorii acestora.

Art. 3. — Comitetul are ca obiectiv elaborarea strategiei naționale pentru prevenirea recidivei, denumită în continuare *strategia*, care se aprobă prin hotărâre a Guvernului, inițiată de Ministerul Justiției.

Art. 4. — În vederea îndeplinirii obiectivului prevăzut la art. 3, membrii Comitetului au următoarele atribuții:

a) analizează, dezbate și aprobă propunerile transmise de către membri și invitați;

b) realizează activități de documentare și înaintează propuneri și recomandări referitoare la obiectivele și măsurile strategiei;

c) contribuie cu expertiză specifică ariei de competență la elaborarea strategiei.

Art. 5. — (1) Pentru realizarea atribuțiilor prevăzute la art. 4, Comitetul adoptă hotărâri prin votul majorității membrilor prezenți.

(2) Procedurile de lucru ale Comitetului și atribuțiile Secretariatului tehnic sunt stabilite prin regulamentul propriu de organizare și funcționare, aprobat prin hotărâre a Comitetului, la prima întâlnire de lucru.

PRIM-MINISTRU
ION-MARCEL CIOLACU

Contrasemnează:
Secretarul general al Guvernului,
Mircea Abrudean

București, 16 iulie 2024.
Nr. 243.

ANEXĂ

COMPONENȚA

Comitetului interministerial pentru elaborarea strategiei naționale pentru prevenirea recidivei

1. Ministerul Justiției
2. Ministerul Afacerilor Interne
3. Ministerul Educației
4. Ministerul Sănătății
5. Ministerul Muncii și Solidarității Sociale
6. Ministerul Familiei, Tineretului și Egalității de Șanse
7. Administrația Națională a Penitenciarelor
8. Direcția Națională de Probațiune
9. Agenția Națională Antidrog
10. Agenția Națională de Ocupare a Forței de Muncă
11. Autoritatea Națională pentru Protecția Drepturilor Copilului și Adopție
12. Casa Națională de Asigurări de Sănătate

GUVERNUL ROMÂNIEI

PRIM-MINISTRUL

DECIZIE

**pentru eliberarea, la cerere, a domnului Mihai-Călin Precup
din funcția de președinte al Agenției pentru Monitorizarea
și Evaluarea Performanțelor Întreprinderilor Publice**

Având în vedere Cererea de demisie a domnului Mihai-Călin Precup, înregistrată la Cabinetul prim-ministrului cu nr. 5/6.321 din 16.07.2024,

în temeiul art. 29 și al art. 31 lit. a) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, precum și al art. 4² alin. (10) lit. b) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 111/2016, cu modificările și completările ulterioare,

prim-ministrul emite prezenta decizie.

Articol unic. — La data intrării în vigoare a prezentei decizii, domnul Mihai-Călin Precup se eliberează, la cerere, din funcția de președinte al Agenției pentru Monitorizarea și Evaluarea Performanțelor Întreprinderilor Publice.

PRIM-MINISTRU

ION-MARCEL CIOLACU

Contrasemnează:
Secretarul general al Guvernului,
Mircea Abrudean

București, 16 iulie 2024.
Nr. 244.

GUVERNUL ROMÂNIEI

PRIM-MINISTRUL

DECIZIE

**privind exercitarea atribuțiilor de conducere la nivelul Agenției
pentru Monitorizarea și Evaluarea Performanțelor Întreprinderilor Publice**

Având în vedere Cererea de demisie a domnului Ciprian Cătălin Hojda, înregistrată la Cabinetul prim-ministrului cu nr. 5/6.303 din 16.07.2024,

în temeiul art. 29 și al art. 31 lit. a) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, al art. 81 alin. (4) din Legea nr. 53/2003 — Codul muncii, republicată, cu modificările și completările ulterioare, precum și al art. 4² alin. (3²) și alin. (10) lit. b) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 111/2016, cu modificările și completările ulterioare,

prim-ministrul emite prezenta decizie.

Articol unic. — (1) La data expirării termenului maxim de preaviz prevăzut de art. 81 alin. (4) din Legea nr. 53/2003 — Codul muncii, republicată, cu modificările și completările ulterioare, domnul Ciprian Cătălin Hojda se eliberează, la cerere, din funcția de vicepreședinte al Agenției pentru

Monitorizarea și Evaluarea Performanțelor Întreprinderilor Publice.

(2) Până la data prevăzută la alin. (1), domnul Ciprian Cătălin Hojda exercită atribuțiile de președinte al Agenției pentru Monitorizarea și Evaluarea Performanțelor Întreprinderilor Publice.

PRIM-MINISTRU

ION-MARCEL CIOLACU

Contrasemnează:
Secretarul general al Guvernului,
Mircea Abrudean

București, 16 iulie 2024.
Nr. 245.

GUVERNUL ROMÂNIEI**PRIM-MINISTRUL****DECIZIE****pentru eliberarea, la cerere, a domnului Victor Moraru
din funcția de vicepreședinte al Agenției pentru Monitorizarea
și Evaluarea Performanțelor Întreprinderilor Publice**

Având în vedere Cererea de demisie a domnului Victor Moraru, înregistrată la Cabinetul prim-ministrului cu nr. 5/6.304 din 16.07.2024,

în temeiul art. 29 și al art. 31 lit. a) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, al art. 81 alin. (4) din Legea nr. 53/2003 — Codul muncii, republicată, cu modificările și completările ulterioare, precum și al art. art. 4² alin. (10) lit. b) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 111/2016, cu modificările și completările ulterioare,

prim-ministrul emite prezenta decizie.

Articol unic. — La data expirării termenului maxim de preaviz prevăzut de art. 81 alin. (4) din Legea nr. 53/2003 — Codul muncii, republicată, cu modificările și completările ulterioare, domnul Victor Moraru se eliberează, la cerere, din funcția de vicepreședinte al Agenției pentru Monitorizarea și Evaluarea Performanțelor Întreprinderilor Publice.

PRIM-MINISTRU

ION-MARCEL CIOLACUContrasemnează:

Secretarul general al Guvernului,

Mircea Abrudean

București, 16 iulie 2024.

Nr. 246.

GUVERNUL ROMÂNIEI**PRIM-MINISTRUL****DECIZIE****privind numirea domnului Mihai-Călin Precup în funcția
de secretar de stat în cadrul Cancelariei Prim-Ministrului**

În temeiul art. 19, art. 22 alin. (5), art. 29 și al art. 31 lit. c) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare,

prim-ministrul emite prezenta decizie.

Articol unic. — La data intrării în vigoare a prezentei decizii, domnul Mihai-Călin Precup se numește în funcția de secretar de stat în cadrul Cancelariei Prim-Ministrului.

PRIM-MINISTRU

ION-MARCEL CIOLACUContrasemnează:

Secretarul general al Guvernului,

Mircea Abrudean

București, 16 iulie 2024.

Nr. 247.

ACTE ALE ORGANELOR DE SPECIALITATE ALE ADMINISTRAȚIEI PUBLICE CENTRALE

MINISTERUL FINANTELOR

ORDIN

pentru aprobarea Metodologiei de emitere a certificatului de atestare a structurilor asociative ale autorităților administrației publice locale în vederea asigurării activității de audit public intern în sistem de cooperare

Având în vedere prevederile art. 8 lit. m) din Legea nr. 672/2002 privind auditul public intern, republicată,

în temeiul prevederilor art. V din Ordonanța Guvernului nr. 29/2022 pentru modificarea și completarea Legii nr. 672/2002 privind auditul public intern, aprobată cu completări prin Legea nr. 253/2023, și ale art. 10 alin. (4) din Hotărârea Guvernului nr. 34/2009 privind organizarea și funcționarea Ministerului Finanțelor, cu modificările și completările ulterioare,

ministrul finanțelor emite următorul ordin:

Art. 1. — Se aprobă Metodologia de emitere a certificatului de atestare a structurilor asociative ale autorităților administrației publice locale în vederea asigurării activității de audit public intern în sistem de cooperare, prevăzută în anexa care face parte integrantă din prezentul ordin.

Art. 2. — Unitatea Centrală de Armonizare pentru Auditul Public Intern va duce la îndeplinire prevederile prezentului ordin.

Art. 3. — Prezentul ordin se publică în Monitorul Oficial al României, Partea I.

p. Ministrul finanțelor,
Mihai Diaconu,
secretar de stat

București, 21 iunie 2024.
Nr. 2.582.

ANEXĂ

METODOLOGIE

de emitere a certificatului de atestare a structurilor asociative ale autorităților administrației publice locale în vederea asigurării activității de audit public intern în sistem de cooperare

CAPITOLUL I

Dispoziții generale

1. Prezenta metodologie detaliază:

- criteriile de evaluare;
- documentația de atestare și modalitatea de depunere a acesteia;
- modalitatea de evaluare a documentației de atestare și de îndeplinire a criteriilor;
- modalitatea de emitere a certificatului de atestare;
- condițiile în care certificatul de atestare își pierde valabilitatea;
- arhivarea documentației de atestare.

2. Structurile asociative ale autorităților administrației publice locale, prevăzute la art. 2 lit. y) din Legea nr. 672/2002 privind auditul public intern, republicată, denumită în continuare *Legea nr. 672/2002, republicată*, și la art. 86 alin. (1) și art. 89 alin. (3) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, denumită în continuare *Codul administrativ*, sunt:

- Asociația Comunelor din România;
- Asociația Orașelor din România;

- Asociația Municipiilor din România;
- Uniunea Națională a Consiliilor Județene din România;
- structurile teritoriale cu personalitate juridică ale structurilor asociative recunoscute ca fiind de utilitate publică;
- asociațiile de dezvoltare intercomunitară;
- consorțiile administrative;
- alte forme asociative de interes general pentru administrația publică locală, constituite potrivit legii.

3. Structurile asociative prevăzute la pct. 2 obțin certificatul de atestare numai dacă îndeplinesc criteriile prevăzute de art. 20 alin. (5) din Legea nr. 672/2002, republicată.

4. Evaluarea îndeplinirii criteriilor se realizează de către Ministerul Finanțelor prin Unitatea Centrală de Armonizare pentru Auditul Public Intern (*UCAAPI*), potrivit art. 20 alin. (4) din Legea nr. 672/2002, republicată.

5. Certificatul de atestare își pierde valabilitatea în condițiile art. 20 alin. (7) din Legea nr. 672/2002, republicată.

6. Pentru obținerea certificatului de atestare, în vederea asigurării activității de audit public intern în sistem de cooperare, structura asociativă trebuie să îndeplinească cumulativ la data depunerii cererii următoarele condiții:

a) a înființat și dimensionat prin organigramă și statul de funcții compartimentul de audit public intern, în condițiile art. 2 lit. g) și ale art. 20 alin. (8) din Legea nr. 672/2002, republicată;

b) a semnat acordul de cooperare de către reprezentanții entităților publice locale partenere și reprezentantul structurii asociative.

CAPITOLUL II

Criteriile de evaluare

7. Evaluarea structurilor asociative în vederea obținerii certificatului de atestare, de către Ministerul Finanțelor prin UCAAPI, se face pe baza următoarelor criterii:

2.1. Criteriul nr. 1. Calitatea de membru al structurii asociative

8. În vederea îndeplinirii criteriului prevăzut la art. 20 alin. (5) lit. a) din Legea nr. 672/2002, republicată, structura asociativă trebuie să facă dovada că este compusă doar din membri — unități administrativ-teritoriale, așa cum sunt acestea definite la art. 5 lit. pp) din Codul administrativ și cum rezultă din Legea nr. 2/1968 privind organizarea administrativă a teritoriului României, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

9. Pentru a face dovada îndeplinirii prezentului criteriu structura asociativă prezintă în vederea evaluării:

a) statutul structurii asociative;

b) certificatul de înscriere a persoanei juridice fără scop patrimonial eliberat de către judecătoria în a cărei circumscripție își are sediul structura asociativă, cu cel mult 30 de zile înainte de data depunerii cererii de atestare, potrivit prevederilor art. 7 din Regulamentul privind organizarea Registrului asociațiilor și fundațiilor, Registrului federațiilor și Registrului național al persoanelor juridice fără scop patrimonial, aprobat prin Ordinul ministrului de stat, ministrul justiției nr. 954/B/C/2000, cu modificările și completările ulterioare;

c) lista nominală a membrilor structurii asociative, întocmită de către reprezentantul structurii asociative. Prevederile pct. 33 se aplică în mod corespunzător.

2.2. Criteriul nr. 2. Calitatea de persoană juridică și statutul de utilitate publică

10. Structura asociativă care solicită obținerea certificatului de atestare deține calitatea de persoană juridică, precum și statutul de utilitate publică.

11. Pentru a face dovada îndeplinirii prezentului criteriu structura asociativă prezintă în vederea evaluării:

a) certificatul de înscriere a persoanei juridice fără scop patrimonial eliberat de către judecătoria în a cărei circumscripție își are sediul structura asociativă, cu cel mult 30 de zile înainte de data depunerii cererii de atestare, potrivit prevederilor art. 7 din Regulamentul privind organizarea Registrului asociațiilor și fundațiilor, Registrului federațiilor și Registrului național al persoanelor juridice fără scop patrimonial, aprobat prin Ordinul ministrului de stat, ministrul justiției nr. 954/B/C/2000, cu modificările și completările ulterioare, prin care face dovada că deține calitatea de persoană juridică;

b) statutul structurii asociative prin care face dovada deținerii statutului de utilitate publică, dacă aceasta a fost obținută prin efectul legii;

c) hotărârea Guvernului de recunoaștere a statutului de utilitate publică, dacă aceasta a fost obținută în acest fel.

12. Structurile teritoriale cu personalitate juridică ale structurilor asociative ale administrației publice locale fac dovada deținerii statutului de utilitate publică pe baza hotărârii Guvernului de recunoaștere a utilității publice obținută de către structura asociativă a administrației publice locale.

2.3. Criteriul nr. 3. Asigurarea funcției de audit public intern în sistem de cooperare

13. Structura asociativă care solicită obținerea certificatului de atestare trebuie să aibă prevăzută în statut activitatea de asigurare a funcției de audit public intern în sistem de cooperare.

14. Pentru a face dovada îndeplinirii prezentului criteriu este evaluat statutul structurii asociative prevăzut la pct. 9 lit. a) și respectiv pct. 11 lit. b).

2.4. Criteriul nr. 4. Hotărârile autorităților deliberative

15. Consiliile locale ale entităților publice locale semnatare ale acordului de cooperare au adoptat hotărâri prin care și-au exprimat acordul de voință pentru asigurarea funcției de audit public intern în sistem de cooperare.

16. Pentru a face dovada îndeplinirii prezentului criteriu structura asociativă prezintă în vederea evaluării hotărârile emise de consiliile locale ale tuturor entităților publice locale partenere membre ale acordului de cooperare, din care rezultă acordul de voință privind asigurarea funcției de audit public intern în sistem de cooperare.

2.5. Criteriul nr. 5. Hotărârea adunării generale

17. Adunarea generală a structurii asociative a adoptat o hotărâre prin care este de acord cu depunerea cererii în vederea solicitării obținerii certificatului de atestare.

18. Pentru a face dovada îndeplinirii prezentului criteriu structura asociativă prezintă în vederea evaluării hotărârea adunării generale a structurii asociative din care rezultă acordul depunerii cererii de solicitare a certificatului de atestare.

2.6. Criteriul nr. 6. Acordul de cooperare

19. Entitățile publice locale care au aderat la sistemul de cooperare au încheiat un singur acord de cooperare pentru asigurarea activității de audit intern și acesta are ca semnatori:

a) structura asociativă, în calitate de organizator al activității de audit public intern;

b) entitățile publice locale, în calitate de parteneri care cooperează pentru asigurarea funcției de audit public intern.

20. Aderarea ulterioară de noi membri la acordul de cooperare se realizează prin act adițional la acordul de cooperare.

21. Pentru a face dovada îndeplinirii prezentului criteriu sunt evaluate de către structura asociativă următoarele documente:

a) acordul de cooperare încheiat;

b) actele adiționale la acesta, încheiate ulterior, dacă este cazul;

c) hotărârile autorităților deliberative prevăzute la pct. 16.

2.7. Criteriul nr. 7. Înființarea unui singur compartiment de audit intern

22. Structura asociativă a înființat, pentru desfășurarea activității de audit public intern în sistem de cooperare, un singur compartiment de audit intern care asigură funcția de audit public intern pentru toate entitățile publice locale semnatare ale acordului de cooperare.

23. Pentru a face dovada îndeplinirii prezentului criteriu de către structura asociativă sunt evaluate următoarele documente:

a) organigrama structurii asociative aprobată, din care rezultă înființarea unui singur compartiment de audit intern;

b) statul de funcții aprobat, din care rezultă înființarea unui singur compartiment de audit public intern.

2.8. Criteriul nr. 8. Dimensionarea compartimentului de audit

24. Compartimentul de audit public intern înființat de structura asociativă pentru asigurarea activității de audit public intern în sistem de cooperare este dimensionat astfel încât acesta să asigure auditarea cel puțin o dată la 4 ani a tuturor activităților desfășurate de către entitățile publice locale semnatare ale acordului de cooperare, inclusiv a activităților desfășurate de entitățile aflate în subordinea, în coordonarea sau sub autoritatea acestora care nu au asigurată funcția de audit public intern.

25. Dimensionarea minimă a compartimentului de audit public intern s-a realizat în condițiile art. 2 lit. d) și ale art. 20 alin. (8) din Legea nr. 672/2002, republicată.

26. Dovada îndeplinirii prezentului criteriu de către structura asociativă în vederea evaluării se realizează pe baza documentelor prevăzute la pct. 23 lit. b) și pct. 21 lit. a).

CAPITOLUL III

Documentația de atestare

27. Documentația de atestare cuprinde documentele pe baza cărora se evaluează îndeplinirea criteriilor de atestare din prezenta metodologie, documente care trebuie depuse de structura asociativă împreună cu cererea prin care se solicită obținerea certificatului de atestare.

3.1. Depunerea documentației de atestare

28. Documentația de atestare se depune la registratura generală a Ministerului Finanțelor, în atenția UCAAPI, cu mențiunea pe fiecare document „conform cu originalul” și semnătură electronică, ținând seama de prevederile Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 41/2016 privind stabilirea unor măsuri de simplificare la nivelul administrației publice centrale, administrației publice locale și al instituțiilor publice și pentru modificarea și completarea unor acte normative, aprobată cu modificări prin Legea nr. 179/2017, cu modificările și completările ulterioare.

29. Documentația de atestare depusă în vederea obținerii certificatului de atestare trebuie să conțină următoarele documente:

a) hotărârea adunării generale a structurii asociative prin care este de acord cu depunerea cererii și solicitarea obținerii certificatului de atestare;

b) statutul structurii asociative, inclusiv modificările și completările ulterioare;

c) certificatul de înscriere a persoanei juridice fără scop patrimonial;

d) lista nominală a membrilor structurii asociative;

e) hotărârea Guvernului privind obținerea statutului de utilitate publică, dacă această calitate s-a obținut astfel;

f) hotărârile autorităților deliberative ale entităților publice locale membre ale acordului de cooperare prin care este exprimat acordul de voință pentru asigurarea funcției de audit public intern în sistem de cooperare;

g) acordul de cooperare semnat de către reprezentantul structurii asociative, precum și de toți reprezentanții legali ai entităților publice locale care și-au exprimat acordul de voință pentru asigurarea funcției de audit public intern în sistem de cooperare, inclusiv actele adiționale la acesta, după caz;

h) organigrama structurii asociative;

i) statul de funcții al structurii asociative prin care se face dovada înființării compartimentului de audit public intern și a numărului de posturi de auditori interni aprobate.

30. Hotărârile autorităților deliberative ale entităților publice locale, membre ale acordului de cooperare, se depun pentru toate entitățile publice locale semnate ale acordului de cooperare, inclusiv actele adiționale de modificare sau completare încheiate, după caz.

31. Documentația de atestare, însoțită de opisul documentelor depuse, se transmite în format electronic, cu mențiunea pe fiecare document depus „conform cu originalul” și semnătură electronică a reprezentantului structurii asociative, ținând seama de prevederile Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 41/2016 privind stabilirea unor măsuri de simplificare la nivelul administrației publice centrale, administrației publice locale și al instituțiilor publice și pentru modificarea și completarea unor acte normative, aprobată cu modificări prin Legea nr. 179/2017, cu modificările și completările ulterioare.

32. Documentația de atestare se depune însoțită de cererea privind solicitarea certificatului de atestare, cu mențiunea adresei de poștă electronică în vederea comunicării pe timpul derulării procesului de atestare.

33. Semnarea cererii, precum și a documentelor care însoțesc documentația de atestare intră sub incidența Legii nr. 455/2001 privind semnătura electronică, republicată, cu modificările și completările ulterioare. În cazul în care un document conține două sau mai multe pagini, semnătura electronică se aplică doar pe prima pagină.

3.2. Responsabilitatea depunerii documentației

34. Responsabilitatea întocmirii și transmiterii documentației în vederea obținerii certificatului de atestare, inclusiv a cererii privind solicitarea certificatului de atestare, revine persoanei care asigură conducerea structurii asociative sau împuternicitului acesteia.

35. Depunerea de către persoanele responsabile a unor documente false sau care conțin date eronate, incomplete sau nereale cu scopul de a obține certificatul de atestare atrage răspunderea administrativă, civilă sau penală a acestora, în condițiile legii.

CAPITOLUL IV

Evaluarea criteriilor de atestare

4.1. Evaluarea documentației

36. Analiza și evaluarea documentației de atestare se realizează, pentru fiecare structură asociativă solicitantă a certificatului de atestare, de către unul sau mai mulți auditori interni desemnați în acest sens de conducerea UCAAPI.

37. Analiza și evaluarea documentației de atestare impune parcurgerea următoarelor etape:

a) primirea, înregistrarea și desemnarea persoanei responsabile cu analiza documentației de atestare depuse;

b) verificarea de către persoana desemnată, pe baza documentelor depuse de structura asociativă, a cerințelor stabilite pentru îndeplinirea criteriilor;

c) aprecierea îndeplinirii fiecărui criteriu;

d) solicitarea de informații sau documente suplimentare, în cazul în care documentația nu este completă, și reluarea procedurii de verificare după primirea documentelor în termenele stabilite;

e) întocmirea referatului privind finalizarea verificărilor și formularea propunerii de:

— acordare a certificatului de atestare, în situația în care criteriile sunt îndeplinite în totalitate;

— respingerea cererii, dacă unul sau mai multe criterii nu sunt îndeplinite corespunzător.

38. În procesul de evaluare a documentației de atestare personalul UCAAPI urmărește dacă criteriile stabilite pentru obținerea certificatului de atestare sunt îndeplinite în totalitate de către structura asociativă.

39. Solicitarea de documente suplimentare se face în situația în care documentația este incompletă sau documentele depuse nu conduc la îndeplinirea criteriilor stabilite pentru obținerea certificatului de atestare. Aceasta se realizează pe bază de adresă întocmită, semnată și transmisă conform procedurilor interne ale UCAAPI.

40. Termenul stabilit pentru transmiterea documentelor suplimentare solicitate este de 10 zile lucrătoare de la data transmiterii adresei de către UCAAPI. Dacă în termenul specificat nu sunt depuse documentele solicitate cererea de atestare este respinsă.

41. Propunerea de acordare a certificatului de atestare care corespunde aprobării cererii sau propunerea de respingere a cererii de obținere a certificatului de atestare se face pe bază de Referat privind finalizarea verificărilor.

42. Prin referatul întocmit persoana desemnată din cadrul UCAAPI propune, cu fundamentarea necesară, în funcție de rezultatul verificărilor efectuate, acordarea certificatului de atestare sau respingerea cererii prin care s-a solicitat obținerea certificatului de atestare.

43. Respingerea cererii de atestare se face în cazul în care unul sau mai multe criterii de atestare nu sunt îndeplinite, conform cerințelor stabilite prin prezenta metodologie.

44. În cazul respingerii cererii, persoana desemnată din cadrul UCAAPI întocmește și comunică structurii asociative o scrisoare privind respingerea cererii, semnată de conducerea UCAAPI, conform procedurilor interne.

4.2. Evaluarea criteriilor

45. Un criteriu de atestare este îndeplinit în situația în care toate cerințele aferente criteriului respectiv sunt îndeplinite în totalitate.

4.2.1. Evaluarea criteriului 1 — Membrii structurii asociative

46. Verificarea dacă membrii structurii asociative sunt doar unități administrativ-teritoriale se face pe baza:

a) Legii nr. 2/1968 privind organizarea administrativă a teritoriului României, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

b) documentelor prevăzute la pct. 9.

47. Pe baza documentației de atestare depuse se verifică dacă sunt respectate cumulativ următoarele cerințe:

a) membrii structurii asociative au calitatea de unități administrativ-teritoriale;

b) documentele sunt depuse în copie, certificate „conform cu originalul” și semnate electronic potrivit pct. 33.

4.2.2. Verificarea criteriului 2 — Calitatea de persoană juridică și statutul de utilitate publică

48. Verificarea dacă structura asociativă deține personalitatea juridică se face pe baza certificatului de înscriere a persoanei juridice fără scop patrimonial, obținut în condițiile art. 7 din Regulamentul privind organizarea Registrului asociațiilor și fundațiilor, Registrului federațiilor și Registrului național al persoanelor juridice fără scop patrimonial, aprobat prin Ordinul ministrului de stat, ministrul justiției, nr. 954/B/C/2000, cu modificările și completările ulterioare.

49. Verificarea dacă structura asociativă deține statutul de utilitate publică se face pe baza hotărârii Guvernului de acordare a utilității publice, în cazul în care utilitatea publică s-a obținut în acest fel, sau a statutului, în cazul în care utilitatea publică a fost obținută ca urmare a efectului legii.

50. În cazul în care utilitatea publică este obținută prin hotărâre a Guvernului, se verifică, pe baza documentației de atestare, existența și valabilitatea actului normativ prin care se recunoaște statutul de utilitate publică.

51. În cazul în care utilitatea publică a fost obținută ca urmare a efectului legii, se verifică:

a) dacă în statut se prevede că forma de organizare a structurii asociative corespunde oricăreia dintre cele prevăzute la pct. 2 lit. f)—h);

b) dacă în statut se prevede baza legală prin care structura asociativă a dobândit utilitatea publică;

c) existența și valabilitatea bazei legale de la lit. b), prin care structura asociativă a dobândit utilitatea publică.

52. Pe baza documentației de atestare depuse se verifică dacă sunt respectate cumulativ următoarele cerințe:

a) certificatul de înscriere a persoanei juridice fără scop patrimonial aparține structurii asociative solicitante a certificatului de atestare;

b) certificatul de înscriere a persoanei juridice fără scop patrimonial este emis de o instanță judecătorească și corespunde modelului din regulamentul menționat la pct. 48;

c) certificatul de înscriere a persoanei juridice fără scop patrimonial este emis cu cel mult 30 de zile înainte de data depunerii cererii la UCAAPI;

d) cerința menționată la pct. 50 este îndeplinită, în cazul în care utilitatea publică este obținută prin hotărâre a Guvernului;

e) cerințele menționate la pct. 51 lit. a)—c) sunt îndeplinite, în cazul în care utilitatea publică este obținută prin efectul legii;

f) documentele sunt depuse în copie, certificate „conform cu originalul” și semnate electronic potrivit pct. 33.

53. Structurile teritoriale cu personalitate juridică, cele ale structurilor asociative ale administrației publice locale fac dovada deținerii statutului de utilitate publică pe baza hotărârii Guvernului de recunoaștere a utilității publice, obținută de către structura asociativă a administrației publice locale.

4.2.3. Verificarea criteriului 3 — Asigurarea funcției de audit public intern în sistem de cooperare

54. Verificarea îndeplinirii criteriului se face pe baza statutului structurii asociative.

55. Pe baza documentației de atestare depuse se verifică dacă sunt respectate cumulativ următoarele cerințe:

a) structura asociativă are prevăzut în statut asigurarea funcției de audit intern în sistem de cooperare;

b) documentele sunt depuse în copie, certificate „conform cu originalul” și semnate electronic potrivit pct. 33.

4.2.4. Verificarea criteriului 4 — Hotărârile autorităților deliberative

56. Verificarea îndeplinirii criteriului se face pe baza hotărârilor autorităților deliberative ale tuturor entităților publice locale semnate ale acordului de cooperare, precum și pe baza acordului de cooperare.

57. Pe baza documentației de atestare depuse se verifică dacă sunt respectate cumulativ următoarele cerințe:

a) autoritățile deliberative ale entităților publice locale semnate ale acordului de cooperare au adoptat hotărâri prin care este exprimat acordul de voință pentru asigurarea funcției de audit public intern în sistem de cooperare;

b) dacă hotărârea autorității deliberative a fiecărei entități publice locale semnate a acordului de cooperare este adoptată anterior semnării acordului de cooperare sau a actelor adiționale corespunzătoare, după caz;

c) documentele sunt depuse în copie, certificate „conform cu originalul” și semnate electronic potrivit pct. 33.

58. În cazul entităților publice locale care, la data aprobării Ordonanței Guvernului nr. 29/2022 pentru modificarea și completarea Legii nr. 672/2002 privind auditul public intern, aprobată cu completări prin Legea nr. 253/2023, își asigurau funcția de audit public intern în sistem de cooperare, cerința menționată la pct. 57 lit. a) se consideră îndeplinită în cazul existenței unei hotărâri a autorităților deliberative adoptate cu privire la aderarea sau asigurarea funcției de audit intern în sistem de cooperare.

4.2.5. Verificarea criteriului 5 — Hotărârea adunării generale

59. Verificarea dacă adunarea generală a structurii asociative a aprobat depunerea documentației de solicitare a obținerii certificatului de atestare pentru asigurarea funcției de audit public intern în sistem de cooperare se realizează pe baza hotărârii acesteia.

60. Pe baza documentației de atestare se verifică dacă sunt respectate cumulativ următoarele cerințe:

a) adunarea generală a structurii asociative a adoptat o hotărâre prin care este de acord cu depunerea cererii de solicitare a obținerii certificatului de atestare pentru asigurarea funcției de audit public intern în sistem de cooperare;

b) documentele sunt depuse în copie, certificate „conform cu originalul” și semnate electronic potrivit pct. 33.

4.2.6. Verificarea criteriului 6 — Acordul de cooperare

61. Verificarea încheierii unui singur acord de cooperare se face pe baza acordului de cooperare și actelor adiționale la acesta, precum și pe baza hotărârilor autorităților deliberative de aderare la sistemul de cooperare.

62. Pentru asigurarea activității de audit intern în sistem de cooperare structura asociativă încheie un singur acord de cooperare cu toate entitățile publice locale partenere.

63. Actele adiționale privind aderarea de noi membri, încheiate până la data depunerii documentației de atestare, sunt conexe acordului de cooperare și se depun la documentația de atestare.

64. Pe baza documentației de atestare depuse se verifică dacă sunt respectate cumulativ următoarele cerințe:

a) entitățile publice locale, pentru care există hotărâri ale autorităților deliberative de aderare la sistemul de cooperare, sunt semnate ale aceluiași acord de cooperare deus la documentația de atestare sau ale unui act adițional la acordul de cooperare, după caz;

b) dacă actele adiționale privind aderarea de noi membri sunt aferente acordului de cooperare deus la documentația de atestare;

c) documentele sunt depuse în copie, certificate „conform cu originalul” și semnate electronic potrivit pct. 33.

4.2.7. Verificarea criteriului 7 — Înființarea unui singur compartiment de audit intern

65. Verificarea înființării unui singur compartiment de audit public intern se face pe baza organigramei și a statului de funcții al structurii asociative.

66. Pe baza documentației de atestare se verifică dacă sunt respectate cumulativ următoarele cerințe:

a) din organigrama structurii asociative rezultă că există un singur compartiment de audit intern;

b) din statul de funcții rezultă că a fost înființat un singur compartiment de audit intern;

c) documentele sunt depuse în copie, certificate „conform cu originalul” și semnate electronic potrivit pct. 33.

4.2.8. Verificarea criteriului 8 — Dimensionarea compartimentului de audit

67. Verificarea modului de dimensionare a compartimentului de audit public intern se face pe baza statului de funcții și a acordului de cooperare, inclusiv a actelor adiționale la acesta, după caz.

68. Pe baza documentației de atestare se verifică dacă numărul minim de posturi necesar pentru organizarea și funcționarea compartimentului de audit intern este stabilit conform cadrului legal, prin aplicarea următoarelor reguli:

a) dacă numărul entităților publice locale menționate în acordul de cooperare și actele adiționale la acesta, unde este cazul, este mai mic de 5 entități, numărul de posturi aprobate prin statul de funcții este de minimum 2 posturi;

sau

b) dacă numărul entităților publice locale menționate în acordul de cooperare și actele adiționale la acesta, unde este cazul, este mai mare de 5 entități, numărul minim de posturi aprobate prin statul de funcții este cel puțin rezultatul primului număr natural mai mare decât valoarea numerică rezultată în urma împărțirii la 5 a numărului entităților publice locale semnate ale acordului de cooperare, inclusiv cele care au intrat ulterior în cooperare conform actelor adiționale încheiate, acolo unde este cazul.

69. Pe baza statului de funcții se verifică dacă compartimentul de audit intern este dimensionat ca număr de auditori interni în condițiile pct. 68.

4.3. Responsabilități

70. În procesul de evaluare a documentației de atestare, personalul UCAAPI are următoarele responsabilități:

a) primește documentația depusă și pe baza documentelor depuse verifică dacă cerințele prevăzute la pct. 46—69 sunt îndeplinite;

b) apreciază, pe baza rezultatului verificărilor, dacă cerințele stabilite pentru îndeplinirea criteriilor sunt respectate;

c) propune, în funcție de rezultatele verificărilor efectuate, acordarea certificatului de atestare, în situația în care criteriile sunt îndeplinite în totalitate, și întocmește și semnează referatul privind finalizarea verificărilor sau solicită documente suplimentare, în situația în care unul sau mai multe criterii nu sunt îndeplinite corespunzător;

d) obține documentele suplimentare solicitate și reanalizează documentația de atestare, luând în calcul aceste documente, respectiv verifică cerințele stabilite pentru îndeplinirea criteriilor;

e) apreciază îndeplinirea fiecărui criteriu, conform cerințelor definite, luând în considerare documentația de atestare depusă și documentele suplimentare solicitate și primite;

f) propune acordarea certificatului de atestare, în situația în care criteriile sunt îndeplinite în totalitate după depunerea documentelor suplimentare solicitate, sau respingerea cererii, dacă unul sau mai multe criterii nu sunt îndeplinite corespunzător;

g) întocmește și semnează referatul privind finalizarea verificărilor;

h) emite și semnează pentru întocmire certificatul de atestare și adresa de comunicare a certificatului sau de respingere a cererii, după caz;

i) arhivează documentația privind emiterea certificatului de atestare.

CAPITOLUL V

Eliberarea certificatului de atestare

71. Eliberarea certificatului de atestare se face numai dacă criteriile de atestare sunt îndeplinite în totalitate. Certificatele de atestare se numerează în ordinea datării lor, în ordinea crescătoare a numerelor naturale, separat pe fiecare an calendaristic.

72. Certificatul de atestare prevăzut în anexa nr. 1 sau scrisoarea de respingere a cererii prin care s-a solicitat obținerea certificatului de atestare se emite de către UCAAPI în termen de 3 luni de la data înregistrării cererii de atestare.

73. Certificatul de atestare sau scrisoarea de respingere a cererii se semnează de către ministrul finanțelor sau împuternicitul acestuia. Certificatul de atestare emis se înregistrează în Registrul de evidență al structurilor asociative atestate prevăzut în anexa nr. 2, organizat la nivelul UCAAPI.

74. Registrul se publică pe pagina de internet a Ministerului Finanțelor, secțiunea UCAAPI, și este actualizat în prima decadă a fiecărei luni pentru luna anterioară, în cazul în care în această perioadă apar modificări sau completări.

CAPITOLUL VI

Încetarea valabilității certificatului de atestare

75. Verificarea menținerii criteriilor de atestare de către structura asociativă se realizează de către personalul UCAAPI, prin misiuni de verificare planificate sau misiuni de verificare ad-hoc, realizate în limita resurselor disponibile. Misiunile de verificare pot fi efectuate utilizând mijloace electronice sau prin intervenție la fața locului.

76. Misiunile de verificare se efectuează pe bază de ordin de serviciu emis de conducătorul UCAAPI.

77. Structura asociativă este notificată cu privire la realizarea misiunilor de verificare planificate cu cel puțin 15 zile lucrătoare înainte de începerea acestora. La misiunile de verificare ad-hoc structura asociativă este notificată cu cel puțin 3 zile lucrătoare înainte de începerea acesteia.

78. Ca urmare a efectuării misiunilor de verificare, concluzia poate fi:

a) structura asociativă îndeplinește criteriile;

sau

b) structura asociativă nu mai îndeplinește unul sau mai multe criterii.

6.1. Criteriile sunt îndeplinite

79. În situația în care, ca urmare a misiunilor de verificare, se constată faptul că structura asociativă îndeplinește în continuare criteriile, echipa de verificare întocmește un raport de verificare.

80. Raportul de verificare detaliază modul de îndeplinire a criteriilor și este însoțit de copii ale documentelor care stau la baza concluziei de menținere a valabilității certificatului de atestare.

81. După semnarea raportului de verificare de către echipa de verificare și conducerea UCAAPI, acesta se înregistrează și este avizat de ministrul finanțelor sau împuternicitul acestuia.

82. O copie a raportului avizat este comunicată structurii asociative în termen de 15 zile lucrătoare de la data avizării.

6.2. Criteriile nu mai sunt îndeplinite

83. În situația în care, ca urmare a misiunilor de verificare efectuate, se constată faptul că structura asociativă nu mai îndeplinește unul sau mai multe criterii, echipa de verificare întocmește Proiectul raportului de verificare.

84. Constatările aferente criteriilor care nu mai sunt îndeplinite sunt detaliate în proiectul raportului de verificare. Constatările sunt însoțite de măsuri privind remedierea deficiențelor, doar pentru criteriile care nu mai sunt îndeplinite.

85. Proiectul raportului de verificare, după semnare de către echipa de verificare și de conducătorul UCAAPI, se transmite structurii asociative.

86. Reprezentantul structurii asociative analizează proiectul raportului de verificare și poate formula un punct de vedere pe care îl comunică UCAAPI în termen de maximum 15 zile lucrătoare de la data adresei de comunicare a proiectului raportului de verificare, după cum urmează:

a) dacă, în termenul menționat la prezentul punct, structura asociativă nu comunică către UCAAPI un punct de vedere sau prin răspunsul comunicat sunt acceptate constatările și măsurile formulate prin proiectul raportului de verificare, acesta se consideră acceptat și se elaborează Raportul final de verificare;

b) dacă, în termenul menționat la prezentul punct, structura asociativă comunică UCAAPI un punct de vedere referitor la constatările și măsurile formulate prin proiectul raportului de verificare, echipa de verificare organizează, în termen de 10 zile lucrătoare de la data primirii punctului de vedere, o ședință de conciliere cu reprezentantul structurii asociative, în cadrul căreia se discută eventualele aspecte semnalate prin punctul de vedere. Ședința se organizează și se desfășoară prin utilizarea mijloacelor electronice sau față în față, la sediul structurii asociative ori la sediul UCAAPI, potrivit înțelegerii părților. Ulterior ședinței se emite Raportul final de verificare.

87. Raportul final de verificare are anexat Programul de conformare emis de echipa de verificare prin luarea în considerare a informațiilor din raportul final de verificare.

88. Programul de conformare conține atât măsurile ce trebuie duse la îndeplinire de structura asociativă în vederea menținerii criteriilor, cât și termenele de implementare. Termenele de implementare sunt stabilite cu respectarea prevederilor legale în vigoare.

89. După semnare de către echipa de verificare și de conducătorul UCAAPI, Raportul final de verificare se înregistrează la UCAAPI și se transmite spre avizare ministrului finanțelor sau împuternicitului acestuia.

90. Raportul final de verificare avizat și programul de conformare se comunică de către UCAAPI structurii asociative în termen de 15 zile lucrătoare de la avizarea raportului final de verificare.

91. Structura asociativă comunică UCAAPI, înainte de împlinirea termenului maxim de implementare stabilit prin programul de conformare, modalitatea de implementare a măsurilor în vederea menținerii criteriilor, anexând copii ale documentelor justificative. Documentele sunt semnate electronic potrivit pct. 33.

92. Echipa desemnată din cadrul UCAAPI analizează informațiile și documentele primite cu privire la modalitatea de implementare a măsurilor în vederea menținerii criteriilor și apreciază, pe baza rezultatului verificărilor efectuate, dacă cerințele stabilite prin Programul de conformare au fost îndeplinite în totalitate.

93. În funcție de rezultatele verificărilor efectuate echipa desemnată din cadrul UCAAPI propune:

a) menținerea valabilității certificatului de atestare în situația în care măsurile dispuse prin Programul de conformare au fost îndeplinite în totalitate;

sau

b) pierderea valabilității certificatului de atestare în cazul în care una sau mai multe dintre măsurile dispuse prin Programul de conformare nu au fost îndeplinite.

94. Pentru ambele situații menționate la pct. 93 personalul UCAAPI întocmește și semnează referatul privind finalizarea verificărilor, cu propunerile aferente.

95. După avizarea referatului de către conducerea UCAAPI se întocmește și se comunică structurii asociative o scrisoare privind menținerea valabilității certificatului sau pierderea valabilității acestuia, după caz, în funcție de verificările efectuate. Scrisoarea este semnată de ministrul finanțelor sau de împuternicitul acestuia.

CAPITOLUL VII

Arhivarea documentației

96. Documentația privind desfășurarea procesului de atestare a structurilor asociative este păstrată la UCAAPI, conform termenelor stabilite prin nomenclatorul arhivistic.

97. Documentația păstrată cuprinde:

a) documentația depusă de solicitantul certificatului de atestare;

b) documentele emise pe timpul desfășurării procesului de atestare;

c) copia certificatului emis sau a adresei de respingere a dosarului;

d) documentația întocmită privind prelungirea valabilității certificatului de atestare sau pierderea valabilității acestuia;

e) alte documente specifice acestui proces.

98. După expirarea perioadei de păstrare, documentația existentă se predă la arhiva Ministerului Finanțelor.

CAPITOLUL VIII

Dispoziții finale

99. Anexele nr. 1 și 2 fac parte integrantă din prezenta metodologie.

100. Oricare dintre documentele depuse de către structurile asociative, precum și cele elaborate de UCAAPI trebuie să corespundă prevederilor:

a) Legii nr. 500/2004 privind folosirea limbii române în locuri, relații și instituții publice;

b) Legii nr. 183/2006 privind utilizarea codificării standardizate a setului de caractere în documentele în formă electronică.



MINISTERUL FINANTELOR
UNITATEA CENTRALĂ DE ARMONIZARE PENTRU AUDITUL PUBLIC INTERN

Nr. /

Certificat de atestare

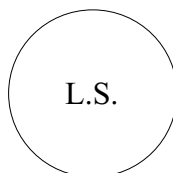
Având în vedere cererea prin care se solicită obținerea certificatului de atestare și rezultatele evaluării documentației depuse de,

în temeiul prevederilor art. 2 lit. f) și art. 20 alin. (4)–(9) din Legea nr. 672/2002 privind auditul public intern, republicată, coroborate cu cele ale Ordonanței Guvernului nr. 33/2002 privind reglementarea eliberării certificatelor și adeverințelor de către autoritățile centrale și locale, aprobată cu modificări prin Legea nr. 223/2002,

se emite prezentul certificat prin care se atestă faptul că, la data emiterii,
îndeplinește criteriile pentru a asigura funcția de audit public intern în sistem de cooperare.

MINISTRUL FINANTELOR,

.....



DIRECTORUL UCAAPI,

.....

Întocmit

.....

*) Anexa nr. 1 este reprodusă în facsimil.

**REGISTRU DE EVIDENȚĂ
a structurilor asociative ale administrației publice locale care au obținut certificatul de atestare
și asigură funcția de audit public intern în sistem de cooperare**

Ultima actualizare

Denumirea structurii asociative	Numărul de înregistrare	Certificatul de atestare emis		Starea actuală
		Numărul	Data	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)

NOTE:

1. Registrul se întocmește în format electronic și are emineamente caracter public.
2. Coloana (1) se completează cu denumirea structurii asociative, așa cum este menționată în statut.
3. Coloana (2) se completează cu numărul de înregistrare alocat prin Registrul național al persoanelor juridice fără scop patrimonial.
4. Coloana (3) se numerează începând cu numărul 1, în ordinea cronologică a eliberării și datării certificatelor de atestare, strict în ordinea crescătoare a numerelor naturale, separat pe fiecare an calendaristic.
5. Coloana (4) se completează cu data emiterii certificatului de atestare.
6. Coloana (5) se completează cu starea certificatului de atestare: „Valabil” sau „Încetat valabilitatea cu data de ...”

ABONAMENTE LA PUBLICAȚIILE OFICIALE PE SUPORT FIZIC

— Prețuri pentru anul 2024 —

Nr. crt.	Denumirea publicației	Valoare (TVA 5% inclus) — lei		
		12 luni	3 luni	1 lună
1.	Monitorul Oficial, Partea I	2.760	760	275
2.	Monitorul Oficial, Partea I, limba maghiară	3.280		300
3.	Monitorul Oficial, Partea a II-a	4.920		440
4.	Monitorul Oficial, Partea a III-a	940		100
5.	Monitorul Oficial, Partea a IV-a	3.760		340
6.	Monitorul Oficial, Partea a VI-a	3.500		320
7.	Monitorul Oficial, Partea a VII-a	1.200		110

NOTĂ:

Monitorul Oficial, Partea I bis, se multiplică și se achiziționează pe bază de comandă.

ABONAMENTE LA PRODUSELE ÎN FORMAT ELECTRONIC

— Prețuri pentru anul 2024 —

Produs	Abonamentul FLEXIBIL (Monitorul Oficial, Partea I + alte 3 părți ale Monitorului Oficial, la alegere)									
	Lunar					Anual*				
	Online/ Monopost	Rețea 5	Rețea 25	Rețea 100	Rețea 300	Online/ Monopost	Rețea 5	Rețea 25	Rețea 100	Rețea 300
AutenticMO	65	160	400	960	2.110	650	1.630	4.080	9.790	21.540
ExpertMO	115	290	730	1.750	3.850	1.150	2.880	7.200	17.280	38.020

Produs	Abonamentul COMPLET (Monitorul Oficial, Partea I + toate celelalte părți ale Monitorului Oficial)									
	Lunar					Anual*				
	Online/ Monopost	Rețea 5	Rețea 25	Rețea 100	Rețea 300	Online/ Monopost	Rețea 5	Rețea 25	Rețea 100	Rețea 300
AutenticMO	75	190	480	1.150	2.530	750	1.880	4.700	11.280	24.820
ExpertMO	140	350	880	2.110	4.640	1.400	3.500	8.750	21.000	46.200

Colecția Monitorul Oficial în format electronic, oricare dintre părțile acestuia	140 lei/an
--	------------

Prețurile sunt exprimate în lei și conțin TVA.

Mai multe informații puteți găsi pe site-ul www.expert-monitor.ro, unde puteți aplica online comanda.

* Tarifele anuale se aplică pentru comenzile online efectuate până la 31 ianuarie 2024.

EDITOR: PARLAMENTUL ROMÂNIEI — CAMERA DEPUTAȚILOR



„Monitorul Oficial” R.A., Str. Parcului nr. 65, sectorul 1, București; 012329
C.I.F. RO427282, IBAN: RO55RNCB0082006711100001 BCR
și IBAN: RO12TREZ7005069XXX000531 DTCPMB (alocat numai persoanelor juridice bugetare)
Tel. 021.318.51.29/150, fax 021.318.51.15, e-mail: marketing@ramo.ro, www.monitoruloficial.ro
Adresa Centrului pentru relații cu publicul este: șos. Panduri nr. 1, bloc P33, sectorul 5, București; 050651.
Tel. 021.401.00.73, 021.401.00.78, e-mail: concursurifp@ramo.ro, convocariaga@ramo.ro
Pentru publicări, încărcați actele pe site, la: <https://www.monitoruloficial.ro>, secțiunea Publicări.



5 948493 565369