

Secretariatul General al Guvernului Departamentul pentru Relații Interetnice	Procedura operațională privind monitorizarea utilizării fondurilor publice alocate organizațiilor cetățenilor aparținând minorităților naționale, privind respectarea destinațiilor legale Cod: P.O. - 02	Ediția II
		Nr. de ex.
		Revizia 0
		Nr. de ex.
		Pagina 1 din
		Exemplar nr.

PROCEDURĂ OPERAȚIONALĂ

pentru monitorizarea în ceea ce privește respectarea destinațiilor legale de către organizațiile cetățenilor aparținând minorităților naționale, în procesul de utilizare a sumelor alocate de la bugetul de stat

COD : P.O. 02

Ediția II

Revizia 0

1. Lista responsabililor cu elaborarea, verificarea și aprobarea procedurii operaționale

Nr.crt	Responsabilitate	Nume și prenume	Funcția	Data	Semnătura
1	Aprobat		Secretar general al Guvernului	Iunie 2017	
2	Avizat		Secretar de stat DRI	Iunie 2017	
3	Avizat		Președinte Comisia de Monitorizare	Iunie 2017	
4	Verificat		Șef serviciu buget-finanțe SGG	Iunie 2017	
5	Verificat		Subsecretar de stat DRI	Iunie 2017	
6	Elaborat		șef serviciu DRI	Iunie 2017	

2. Situația edițiilor și a reviziilor în cadrul edițiilor procedurii operaționale

	Ediția/ revizia în cadrul ediției	Componenta revizuită	Modalitatea reviziei	Data de la care se aplică prevederile ediției sau reviziei ediției
	1	2	3	4
2.1.	Ediția II	x	x	AN 2017
2.2.	Revizia 0	x	x	
2.3	Revizia 1			

Secretariatul General al Guvernului Departamentul pentru Relații Interetnice	Procedura operațională privind monitorizarea utilizării fondurilor publice alocate organizațiilor cetățenilor aparținând minorităților naționale, privind respectarea destinațiilor legale Cod: P.O. - 02	Ediția II
		Nr. de ex.
		Revizia 0
		Nr. de ex.
		Pagina 2 din
		Exemplar nr.

3. Lista cuprinzând instituțiile/organizațiile/persoanele la care se distribuie procedura operațională

	Scopul difuzării	Exemplar nr. _____	Compartiment	Funcția	Nume și prenume	Data primirii	Semnătura
	1	2	3	4	5	6	7
3.1.	Aplicare	1	DRI - Serviciul asistență financiară, relații regionale și coordonare a Consiliului Minorităților Naționale	Șef serviciu			
3.2	Informare	2	SGG - Direcția Control Intern Managerial și relații interinstituționale	Director			
3.2.	Informare	3	SGG - Direcția Economică și Achiziții Publice	Director			
3.3.	Evidența	1	DRI - Serviciul asistență financiară, relații regionale și coordonare a	Șef serviciu			

Secretariatul General al Guvernului Departamentul pentru Relații Interetnice	Procedura operațională privind monitorizarea utilizării fondurilor publice alocate organizațiilor cetățenilor aparținând minorităților naționale, privind respectarea destinațiilor legale Cod: P.O. - 02	Ediția II
		Nr. de ex.
		Revizia 0
		Nr. de ex.
		Pagina 3 din
		Exemplar nr.

			Consiliului Minorităților Naționale				
3.4.	Arhivare	1	DRI Serviciul asistență financiară, relații regionale și coordonare a Consiliului Minorităților Naționale				

4. Scopul procedurii operaționale

4.1. Procedura stabilește modul de organizare și realizare de către Departamentul pentru Relații Interetnice a monitorizării în ceea ce privește respectarea destinațiilor legale de către organizațiile cetățenilor aparținând minorităților naționale, în procesul de utilizare a sumelor alocate de la bugetul de stat. Aceste sume, prevăzute în bugetul Secretariatului General al Guvernului, aprobat anual prin Legea bugetului de stat, repartizate și utilizate în conformitate cu prevederile hotărârii de guvern anuale pentru aprobarea modului de repartizare și de utilizare a sumelor de la bugetul de stat, sunt destinate sprijinirii organizațiilor cetățenilor aparținând minorităților naționale.

4.2. Procedura de monitorizare în ceea ce privește respectarea destinațiilor legale de către organizațiile cetățenilor aparținând minorităților naționale, în procesul de utilizare a sumelor alocate de la bugetul de stat este elaborată pentru organizarea și realizarea acestei atribuții de către DRI, pe baza solicitărilor și rapoartelor întocmite de către organizații și depuse la DRI, conform prevederilor hotărârilor de guvern anuale pentru aprobarea modului de repartizare și utilizare a sumelor de la bugetul de stat. Conform acestor prevederi, aceste solicitări și rapoarte sunt: formularul A1 și anexa la formularul A1, formularul A2 și formularul A3.

4.3 Prin procedură se urmărește organizarea și realizarea eficientă de către DRI a activității de monitorizare în ceea ce privește respectarea destinațiilor legale de către organizațiile cetățenilor aparținând minorităților naționale, în procesul de utilizare a

Secretariatul General al Guvernului Departamentul pentru Relații Interetnice	Procedura operațională privind monitorizarea utilizării fondurilor publice alocate organizațiilor cetățenilor aparținând minorităților naționale, privind respectarea destinațiilor legale Cod: P.O. - 02	Ediția II
		Nr. de ex.
		Revizia 0
		Nr. de ex.
		Pagina 4 din
		Exemplar nr.

sumelor alocate de la bugetul de stat, în conformitate cu prevederile hotărârii de guvern anuală.

5. Domeniul de aplicare

5.1. Procedura se aplică de Departamentului pentru Relații Interetnice - Serviciul asistență financiară, relații regionale și coordonare a CMN.

5.2. Prin aplicarea procedurii se are în vedere monitorizarea în ceea ce privește respectarea destinațiilor legale de către organizațiile cetățenilor aparținând minorităților naționale în procesul de utilizare a sumelor alocate de la bugetul de stat se are în vedere identificarea situațiilor în care din rapoartele transmise de organizații conform 4.2. rezultă nerespectarea destinațiilor legale și a cauzelor acestora, a neconcordanțelor între datele din solicitările și rapoartele depuse de organizații la DRI și a cauzelor acestora.

6. Documente de referință (reglementări) aplicabile activității procedurale

6.1 Hotărârea Guvernului nr.21/2017 privind organizarea, funcționarea și atribuțiile Secretariatului General al Guvernului (nu știu dacă trebuie să fie)

6.2. Hotărârea Guvernului nr. 111/2005 privind organizarea și funcționarea Departamentului pentru Relații Interetnice

6.3. Hotărârea Guvernului anuală pentru aprobarea modului de repartizare și de utilizare a sumelor prevăzute la lit. a) din anexa nr. 3/13/02a la bugetul Secretariatului General al Guvernului, aprobat prin legea anuală a bugetului de stat.

7. Definiții și prescurtări

7.1. DRI – Departamentul pentru Relații Interetnice

7.2. CMN – Consiliul Minorităților Naționale

7.3. HG – Hotărâre de Guvern

7.4. DEAP – Direcția Economică și Achiziții Publice din cadrul Secretariatului General al Guvernului

7.5. SAFRRCMN – Serviciul asistență financiară, relații regionale și coordonare CMN din cadrul DRI

Secretariatul General al Guvernului Departamentul pentru Relații Interetnice	Procedura operațională privind monitorizarea utilizării fondurilor publice alocate organizațiilor cetățenilor aparținând minorităților naționale, privind respectarea destinațiilor legale Cod: P.O. - 02	Ediția II
		Nr. de ex.
		Revizia 0
		Nr. de ex.
		Pagina 5 din
		Exemplar nr.

7.6. Formularul A1 – ”Suma solicitată de la bugetul de stat necesară pentru activitățile organizației în luna...sau trimestrul...anul...”

7.7. Formularul A2 – ”Cheltuieli efectuate în luna...anul.. pe destinații conform lit. a) din anexa nr. 3/13/02a la bugetul SGG în anul..., aprobat prin Legea bugetului de stat pe anul...”

7.8. Formularul A3 – ”Cheltuieli totale efectuate în trimestrul... anul...pe destinații conform conform lit. a) din anexa nr. 3/13/02a la bugetul SGG în anul..., aprobat prin Legea bugetului de stat pe anul...”.

7.9. FTM – Fișa trimestrială de monitorizare

7.10 ST- Situația centralizatoare

7.11. CSOM – Cadrul specific al operațiunilor de monitorizare

7.12. RTM - Raport trimestrial de monitorizare

7.13. SGG – Secretariatul General al Guvernului

7.14. OM – operațiune de monitorizare în ceea ce privește respectarea destinațiilor legale de către organizațiile cetățenilor aparținând minorităților naționale, în procesul de utilizare a sumelor alocate de la bugetul de stat.

7.15. Organizație CMN - Organizație a cetățenilor aparținând minorităților naționale, membră a Consiliului Minorităților Naționale

7.16. DCIMRI – Direcția de Control Intern Managerial și Relații Internaționale

8. DESCRIEREA PROCEDURII

8.1. Generalități

(1) Conform prevederilor HG anuală monitorizarea în ceea ce privește respectarea destinațiilor legale de către organizațiile cetățenilor aparținând minorităților naționale, în procesul de utilizare a sumelor alocate de la bugetul de stat, se realizează de către DRI, pe baza solicitărilor și rapoartelor menționate la pct.4.2 din procedură, întocmite și transmise de organizații. Activitatea de monitorizare este realizată de către SAFRRCMN.

Secretariatul General al Guvernului	Procedura operațională privind monitorizarea utilizării fondurilor publice alocate organizațiilor cetățenilor aparținând minorităților naționale, privind respectarea destinațiilor legale Cod: P.O. - 02	Ediția II
		Nr. de ex.
		Revizia 0
		Nr. de ex.
		Pagina 6 din
Departamentul pentru Relații Interetnice		Exemplar nr.

8.2. DESCRIEREA PROCEDURII

8.2.1. SAFRRCMN primește de la organizațiile CMN următoarele solicitări și rapoarte:

- formularul A1, până la data de 10 a fiecărei luni sau a primei luni a trimestrului, pentru activitățile ce le vor desfășura în luna sau trimestrul în curs
- formularul A2 până la data de 25 a lunii următoare celei pentru care se întocmește, pentru modul de utilizare a fondurilor alocate în luna anterioară;
- formularul A3 până la data de 25 a primei luni din trimestrul următor celui pentru care se întocmește, pentru modul de utilizare a fondurilor alocate în trimestrul anterior;

8.2.2. În cadrul SAFRRCMN se întocmește pentru fiecare organizație documentul intitulat **Fișa trimestrială de monitorizare**, anexă la procedură în care se înregistrează solicitările acestora de sume de la bugetul de stat, cuprinse în formularul A1, raportările cuprinse în formularul A2 și raportările cuprinse în formularul A3. **Fișa trimestrială de monitorizare** se definitivează după primirea formularului A3.

8.2.3. La înregistrarea în **fișa trimestrială de monitorizare** a datelor cuprinse în formularele menționate la pct. 8.2.2. **se verifică respectarea destinațiilor legale, concordanța între datele din formularul A1** (tipurile de cheltuieli și sumele aferente solicitate) **și datele din formularul A2** (tipurile de cheltuieli și sumele aferente utilizate) **și se determină** lunar sumele rămase neutilizate până la sfârșitul trimestrului. După înregistrarea în **fișa trimestrială de monitorizare** a solicitărilor și raportărilor lunare din formularul A2, în cadrul SAFRRCMN se întocmește **Situația centralizatoare/ a sumelor totale de la bugetul de stat, solicitate și cheltuielilor efectuate până la finele lunii...anul...**

Situația centralizatoare se transmite șefului SAFRRCMN, până la finele lunii în curs.

8.2.4. La înregistrarea în **fișa trimestrială de monitorizare** a sumelor cuprinse în formularul A3 **se verifică atât încadrarea în destinațiile legale cât și concordanța între datele cuprinse în formularul A1** (tipurile de cheltuieli și sumele aferente solicitate), **datele din formularul A2** (tipurile de cheltuieli și sumele aferente utilizate lunar) **și cele din formularul A3** (tipurile de cheltuieli și sumele aferente utilizate trimestrial) precum și **existența explicațiilor privind realizarea/nerealizarea cheltuielilor estimate**, cuprinse în formularul A3.

8.2.5. În cadrul SAFRRCMN, la înregistrarea în **fișa trimestrială de monitorizare**, pe baza solicitărilor și **rapoartelor** primite de la organizațiile CMN (formularul A1, formularul A2 și formularul A3) **aferente unui trimestru**, se verifică:

- dacă au fost primite în termenul prevăzut de HG anuală pentru aprobarea modului de repartizare și de utilizare a sumelor alocate de la bugetul de stat, aprobate prin

Secretariatul General al Guvernului	Procedura operațională privind monitorizarea utilizării fondurilor publice alocate organizațiilor cetățenilor aparținând minorităților naționale, privind respectarea destinațiilor legale Cod: P.O. - 02	Ediția II
		Nr. de ex.
		Revizia 0
		Nr. de ex.
		Pagina 7 din
Departamentul pentru Relații Interetnice		Exemplar nr.

legea anuală a bugetului de stat, pentru sprijinirea parțială a activității organizațiilor și dacă respectă modelul din anexa la actul normativ menționat;

- dacă este corectă însumarea valorilor cheltuielilor pe destinațiile legale și în detalierea acestora, după caz;
- dacă datele din formularul A1 și cele raportate prin formularul A2 sunt cuprinse în formularul A3;
- dacă suma alocată de SGG este corect evidențiată;
- dacă explicațiile privind realizarea/nerealizarea cheltuielilor estimate sunt cuprinse în formularul A3 atunci când există diferențe între cele două valori (valoarea estimată și valoarea realizată)
- dacă sunt identificate situații în care datele și rapoartele transmise de organizații arată nerespectarea destinațiilor legale.

Fișele trimestriale de monitorizare, completate, semnate de persoanele care înregistrează datele, la *întocmit*, însoțite de raportările depuse în formularele A3 pentru trimestrul respectiv de către organizațiile CMN, sunt înaintate trimestrial șefului SAFRRCMN, însoțite de o adresă de înaintare până în data de 5 a lunii următoare celei de depunere a formularelor A3 de către organizațiile CMN (a doua lună din trimestrul următor celui pentru care se realizează *Raportul trimestrial de monitorizare*).

8.2.6. Pe baza fișelor trimestriale de monitorizare și a formularelor A3 trimestriale, șeful SAFRRCMN, pe baza observațiilor privind realizarea/nerealizarea cheltuielilor estimate din formularul A3 întocmește un *Raport trimestrial de monitorizare* pe care îl transmite secretarului de stat al DRI, însoțit de adresă de înaintare, până în data de 20 a lunii următoare celei de depunere a formularelor A3 de către organizațiile CMN (a doua lună din trimestrul următor celui pentru care se realizează *Raportul trimestrial de monitorizare*) pentru avizare.

8.2.7. În cazul în care șeful SAFRRCMN, în vederea întocmirii *Raportului trimestrial de monitorizare*, consideră că pentru anumite neconcordanțe sunt necesare explicații suplimentare față de cele raportate în formularul A3 de către organizațiile CMN, solicită acestora în scris comunicarea explicațiilor respective, acestea urmând să fie incluse în *Raportul trimestrial de monitorizare*.

8.2.8. Copia *Raportului de monitorizare* (câte unul pentru fiecare trimestru) aprobat și copia **Fișelor trimestriale de monitorizare** se transmit secretarului general al Guvernului. La solicitarea expresă a secretarului general al Guvernului, DRI transmite copiile documentelor care au stat la baza întocmirii acestora.

8.2.9. În prima lună a anului următor celui pentru care se realizează monitorizarea, după data de 25 a lunii, data limită a depunerii de către organizațiile CMN atât a formularului A2 pentru luna decembrie a anului anterior cât și a formularului A3 pentru trimestrul IV al acestuia, în cadrul serviciului SAFRRCMN, finalizându-se

Secretariatul General al Guvernului Departamentul pentru Relații Interetnice	Procedura operațională privind monitorizarea utilizării fondurilor publice alocate organizațiilor cetățenilor aparținând minorităților naționale, privind respectarea destinațiilor legale Cod: P.O. - 02	Ediția II
		Nr. de ex.
		Revizia 0
		Nr. de ex.
		Pagina 8 din
		Exemplar nr.

totodată **Situația centralizatoare/ a sumelor totale de la bugetul de stat, solicitate și cheltuielilor efectuate până la finele lunii...anul....**

Se întocmește pentru fiecare organizație **Fișa anuală de monitorizare**, anexă la prezenta procedură.

8.2.10. Fișele anuale de monitorizare împreună cu **Situația centralizatoare/ a sumelor totale de la bugetul de stat, solicitate și cheltuielilor efectuate până la finele lunii...anul....**, completate și semnate la *întocmit*, sunt transmise șefului SAFRRCMN, până la finele lunii ianuarie a anului următor celui pentru care au fost întocmite în vederea elaborării de către acesta a ultimului raport de monitorizare aferent anului anterior.

9. Responsabilități și răspunderi

9.1. DRI are responsabilitatea realizării monitorizării în ceea ce privește respectarea destinațiilor legale de către organizațiile cetățenilor aparținând minorităților naționale, în procesul de utilizare a sumelor alocate de la bugetul de stat, în conformitate cu prevederile HG anuală pentru aprobarea modului de repartizare și de utilizare a sumelor prevăzute la lit. a) din anexa nr. 3/13/02a la bugetul Secretariatului General al Guvernului, aprobat prin legea anuală a bugetului de stat. Trimestrial, DRI comunică secretarului general al Guvernului fișele și rapoartele de monitorizare și în cazul în care sunt solicitate de către acesta și solicitările (formularele A1) și raportările (formularele A2 și A3) transmise de către organizațiile CMN către DRI.

ANEXE

Nr. Crt	Denumire anexă	Elaborată de	Aprobată prin	Nr.exemplare	Difuzare	Arhiv.	Alte
1	Cadrul specific al OM	DRI – SAFRRCMN		1	SGG	DRI și SGG	
2	Fișa trimestrială de monitorizare	DRI – SAFRRCMN		1	SGG	DRI și SGG	
3	Situația centralizatoare/ luna..... a sumelor solicitate de organizațiile	DRI – SAFRRCMN		1		DRI	

Secretariatul General al Guvernului Departamentul pentru Relații Interetnice	Procedura operațională privind monitorizarea utilizării fondurilor publice alocate organizațiilor cetățenilor aparținând minorităților naționale, privind respectarea destinațiilor legale Cod: P.O. - 02	Ediția II
		Nr. de ex.
		Revizia 0
		Nr. de ex.
		Pagina 9 din
		Exemplar nr.

	CMN de la bugetul de stat și alocate acestora de SGG în luna pentru care s-a primit formularul A2, precum și a sumelor reprezentând cheltuielile efectuate, aferente aceleiași perioade						
4	Raport trimestrial de monitorizare	DRI – SAFRRCMN		1	SGG	DRI și SGG	

CADRUL SPECIFIC

al operațiunilor de monitorizare în ceea ce privește respectarea destinațiilor legale de către organizațiile cetățenilor aparținând minorităților naționale, în procesul de utilizare a sumelor alocate de la bugetul de stat

Nr. crt.	Operațiune de monitorizare	Cadrul legal	Actele justificative	Modul de efectuare a OM
0	1	2	3	4
1.	Monitorizare formular A1	HG.nr.111/2005 HG anuală	Formular A1 Propunere de repartizare a creditelor bugetare aprobate pentru anul în curs	Se verifică încadrarea sumelor solicitate de organizațiile CMN pentru un trimestru, în trimestrializarea transmisă la SGG și comunicată organizațiilor CMN după aprobarea HG-ului anual. În cazul organizațiilor care depun la DRI solicitări lunare, această verificare se face prin însumarea solicitărilor de sume pe cele trei luni ale trimestrului respectiv. -pentru ultima lună/trimestru în care se solicită

Secretariatul General al Guvernului Departamentul pentru Relații Interetnice	Procedura operațională privind monitorizarea utilizării fondurilor publice alocate organizațiilor cetățenilor aparținând minorităților naționale, privind respectarea destinațiilor legale Cod: P.O. - 02	Ediția II
		Nr. de ex.
		Revizia 0
		Nr. de ex.
		Pagina 10 din
		Exemplar nr.

				<p>sume de la bugetul de stat prin formularul A1 (trimestrul IV/decembrie), se verifică ca sumele solicitate pe parcursul anului, determinate prin adunarea sumelor solicitate lunar sau trimestrial prin A1, inclusiv cea pe ultimul trimestru/ultima lună, nu depășesc suma aprobată prin HG anual;</p> <ul style="list-style-type: none"> - dacă adunarea sumelor solicitate pe tipurile de cheltuieli/destinații legale, are ca rezultat suma solicitată de la bugetul de stat pentru luna sau trimestrul respectiv; - dacă formularul A1 este semnat și ștampilat de președintele organizației CMN și de responsabilul financiar-contabil; - dacă formularul A1 a fost transmis în termen (până la 10 ale lunii pentru luna în curs)
2.	Monitorizare formular A2	HG.nr.111/2005 HG anuală	Formularul A2	<ul style="list-style-type: none"> -dacă formularul este semnat și respectă modelul din anexa la HG anuală; -dacă este corectă însumarea valorilor cheltuielilor pe destinațiile legale și în detalierea acestora, după caz. - dacă formularul A2 a fost transmis în termen (până la 25 ale lunii pentru luna anterioară) -- dacă sunt identificate situații în care formularul A2 arată nerespectarea destinațiilor legale.
3.	Monitorizare	HG.nr.111/2005	Formularul A3	- dacă formularul este

Secretariatul General al Guvernului Departamentul pentru Relații Interetnice	Procedura operațională privind monitorizarea utilizării fondurilor publice alocate organizațiilor cetățenilor aparținând minorităților naționale, privind respectarea destinațiilor legale Cod: P.O. - 02	Ediția II
		Nr. de ex.
		Revizia 0
		Nr. de ex.
		Pagina 11 din
		Exemplar nr.

	formular A3 și corelarea cu formularele A1 și A2	HG anuală	Fișa trimestrială de monitorizare	semnat și respectă modelul din anexa la HG anuală - dacă este corectă însumarea valorilor chel- tuielilor pe destinațiile legale și în detalierea acestora, după caz - dacă sumele solicitate prin formularul A1 și cele raportate prin formularul A2 sunt cuprinse în formularul A3 - dacă explicațiile privind realizarea/nerealizarea cheltuielilor estimate sunt cuprinse în formularul A3, în cazul diferențelor între cele două valori (valoarea estimată și valoarea realizată) - dacă suma alocată de SGG este corect eviden- țiată - dacă formularul A3 a fost transmis în termen (până la 25 ale primei luni pentru trimestrul ante- rior). - dacă sunt identificate situații în care formularul A3 arată nerespectarea destinațiilor legale
--	---	-----------	--	--
