

UNIVERSITATEA " STEFAN CEL MARE " SV
BIROU CONTROL FINANCIAR PREVENTIV

Aprobat

Rector,

Prof.univ.dr.ing.Adrian GRAUR



**REGULAMENT
de funcționare al biroului
Control Financiar Preventiv**

Birou CFP,
Ec.Iulia HAPURNE

Contabil Sef,
Ec. Olimpia MACIUCA

Capitolul I

Dispoziții generale

Art.1 Prezentul regulament este elaborat în conformitate cu prevederile Legii 119/1999 privind controlul intern și controlul finanțier preventiv, Legea 500/2002 privind finanțele publice (art.24.25), OMFP 1792/2002 pentru aprobarea Normelor metodologice privind angajarea, ordonantarea și plata cheltuielilor instituțiilor publice, Ordin 912/2004 pentru modificarea și completarea Normelor metodologice generale referitoare la exercitarea Controlului Finanțier Preventiv, aprobat prin OMFP 522/2003 cu modificările ulterioare, precum și a Regulamentului intern al Universității.

Art.2 Universitatea „Ștefan cel Mare” organizează activitatea de Control Finanțier Preventiv propriu aflată în directă subordonare a Rectorului Universității.

Art.3 Controlul Finanțier Preventiv, prin activitatea desfășurată **are ca scop identificarea** proiectelor de operațiuni care nu respectă condițiile de legalitate și regularitate și/sau, după caz, de încadrare în limitele și destinația creditelor bugetare și de angajament și prin a căror efectuare s-ar prejudicia patrimoniul public și/sau fondurile publice, de către salariații Universității „Ștefan cel Mare” din Suceava.

Art.4 Organizarea Controlului finanțier preventiv este o obligație legală a Universității și derivă din caracterul public al fondurilor și patrimoniului iar persoanele desemnate să exerce control finanțier preventiv nu pot fi implicate, prin sarcinile de serviciu, în aprobarea, efectuarea și înregistrarea operațiunilor supuse CFP propriu.

Art. 5 Pentru îndeplinirea obligațiilor sale, Biroul Control Finanțier Preventiv colaborează cu structurile organizatorice din cadrul universității respectiv: biroul Achiziții Publice, Serviciul Administrativ, Relații internaționale, Serviciul Camine-cantina etc.

Capitolul II

Atribuțiile CFP

Art. 6 Acordă viza de Control Finanțier Preventiv prin aplicarea sigiliului personal (CFP 1 sau CFP 2) a semnaturii și înscrerea datei acordării acesteia pe toate documentele

supuse vizei Controlului Financiar Preventiv provenite de la compartimentele de unde s-au emis actele; efectuează controlul formal și de fond prin verificarea existenței semnaturilor autorizate (ex: „Bun de plata”,) pe documentele prezentate la viză de CFP prin parcurgerea Listei de verificare conform „Procedurii de acordare a vizei de Control finanțier preventiv „și le înregistrează în Registrul privind operațiunile prezentate la viza CFP.

Art. 7 Informează Ministerul Tutelar asupra operațiunilor refuzate la viză și efectuate pe propria răspundere a conducătorului Universității. Dacă prin operațiunea refuzată la viză, ar fi efectuată pe propria răspundere de către conducătorul Universității se prejudiciază patrimoniul Universitatea „Ștefan cel Mare” Suceava și dacă conducătorul Ministerului Tutelar nu a dispus măsurile legale, atunci se va sesiza în scris DGFP Suceava.

Art. 8 Întocmește Raportul trimestrial și anual privind activitatea de CFP și se depune la Ministerul Tutelar odată cu situațiile financiare trimestriale și anuale.

Capitolul III

Structura organizatorică

Structura organizatorică a Biroului CFP este prezentată în anexa la prezentul Regulament.

Salariații Biroului CFP vor avea întocmită fișa postului, din care să rezulte sarcinile de serviciu, termene de executare, precum și relațiile de colaborare/subordonare.

Fișele postului vor fi actualizate ori de câte ori intervin modificări în structura atribuțiilor ce trebuie îndeplinite.

Capitolul IV

Dispoziții finale

Salariații biroului CFP din cadrul Universității „Ștefan cel Mare” Suceava sunt obligați să respecte și să aplice prevederile prezentului regulament.

Prezentul regulament va fi completat ori de câte ori apar modificări în prevederile legale în baza cărora s-a elaborat, inclusiv în cazul în care se schimbă organigrama.

