

România
Ministerul Culturii

ORDIN nr. 2669 / 08.10.2014.

**privind modificarea O.M.C. nr. 2683/03.12.2013
pentru aprobarea Regulamentului de organizare și funcționare al
Teatrului Național „Vasile Alecsandri” din Iași**

Având în vedere prevederile Ordonanței Guvernului nr. 21/2007 privind instituțiile și companiile de spectacole sau concerte, precum și desfășurarea activității de impresariat artistic, cu modificările și completările ulterioare;

Ținând seama de Nota Compartimentului Managementul Instituțiilor de Cultură nr. 859/16.09.2014, aprobată de Ministrul Culturii;

În temeiul prevederilor art. 11 alin. (4) și ale art. 18 alin. (2) din Hotărârea Guvernului nr. 90/2010 privind organizarea și funcționarea Ministerului Culturii, cu modificările și completările ulterioare,

Ministrul Culturii emite următorul:

ORDIN

Art. I. – Art. 18 din anexa nr. 1 la O.M.C. nr. 2683/03.12.2013 pentru aprobarea Regulamentului de Organizare și Funcționare al Teatrului Național „Vasile Alecsandri” din Iași, se modifică și se completează după cum urmează:

« **Art.18 - Compartimentul Audit Public Intern** se află în subordinea managerului și are următoarele atribuții principale:

- a) este organizat și funcționează în subordinea managerului, în baza prevederilor Legii nr. 672/2002 privind *auditul public intern*, cu modificările și completările ulterioare, ale O.G. nr. 119/1999 privind *controlul intern și controlul financiar preventiv*, republicată, cu modificările și completările ulterioare, și ale H.G. nr. 1086/2013 pentru aprobarea *Normelor generale privind exercitarea activității de audit public intern*;
- b) elaborează *Norme Metodologice* proprii privind exercitarea auditului intern în instituție;
- c) elaborează *Planul de audit intern multianual* pe baza identificării activităților auditabile în instituție;
- d) efectuează activități de audit public intern pentru a evalua dacă sistemele de management financiar și control ale instituției sunt transparente și sunt conforme cu normele de legalitate, regularitate, economicitate, eficiență și eficacitate;
- e) informează compartimentul de specialitate din cadrul Ministerului Culturii despre recomandările neînsușite de către conducătorul instituției, transmite sinteze ale recomandărilor neînsușite și consecințele neimplementării acestora însoțite de documentația relevantă;
- f) raportează periodic la compartimentul de specialitate din cadrul Ministerului Culturii, la solicitarea acestuia, rapoarte periodice privind constatările, concluziile și recomandările rezultate din activitatea de audit;

g) elaborează raportul anual al activității de audit intern;

h) raportează imediat conducătorului instituției și structurii de control abilitate iregularitățile sau posibilele prejudicii identificate în realizarea misiunilor de audit public intern. »

Art. II. – Compartimentul Managementul Instituțiilor de Cultură va comunica prezentul ordin Teatrului Național „Vasile Alecsandri” din Iași, care va asigura îndeplinirea prevederilor acestuia.

Kelemen Hunor

Viceprim-ministru, Ministrul Culturii



cf. OME nr. 2652/30.09.2014.