

Nr. 635/20.02.2017

R A P O R T

*asupra sistemului de control intern/ managerial la data de
31.12.2016*

În temeiul prevederilor art. 4 alin. (3) din Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 privind controlul intern/managerial și controlul financiar preventiv, republicată, cu modificările și completările ulterioare, subsemnatul **TOMA CORNEL**, în calitate de **Primar**, declar că **U.A.T. Comuna Pesac** dispune de un sistem de control intern/managerial ale cărui concepere și aplicare **permit parțial** conducerii **U.A.T. Comuna Pesac** să furnizeze o asigurare rezonabilă că fondurile publice gestionate în scopul îndeplinirii obiectivelor generale și specifice au fost utilizate în condiții de legalitate, regularitate, eficacitate, eficiență și economicitate.

Această declarație se întemeiază pe o apreciere realistă, corectă, completă și demnă de încredere asupra sistemului de control intern/managerial al entității, formulată în baza autoevaluării acestuia.

Sistemul de control intern/managerial **cuprinde parțial** mecanisme de autocontrol, iar aplicarea măsurilor vizând creșterea eficacității acestuia **are** la bază evaluarea riscurilor.

În acest caz, menționez următoarele:

- Registrul riscurilor la nivelul entității, condus de secretarul Comisiei de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică, **este** actualizat anual;
- Procedurile operaționale elaborate în proporție de 90% din totalul activităților procedurabile inventariate **sunt** actualizate anual;
- Programul de dezvoltare a sistemului de control intern/managerial **cuprinde** în mod distinct, acțiuni de perfecționare profesională a personalului de conducere, execuție și a auditorilor interni în activitățile realizate de Comisia de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică și acesta **a fost** actualizat în cursul anului;
- În cadrul entității publice **nu există** compartiment de audit intern.

Precizez că declarațiile cuprinse în prezentul raport sunt formulate prin asumarea responsabilității manageriale și au drept temei datele, informațiile și constatările consemnate în documentația aferentă autoevaluării sistemului de control intern/managerial, deținută în cadrul **U.A.T. Comuna Pesac**, precum și în rapoartele de audit intern și extern.

Prezentul raport s-a elaborat în conformitate cu Instrucțiunile privind întocmirea, aprobarea și prezentarea raportului asupra sistemului de control intern/managerial, aprobate prin Ordinul secretarului general al Guvernului nr. 400/2015 pentru aprobarea Codului controlului intern/managerial al entităților publice.

Pe baza rezultatelor autoevaluării, apreciez că la data de 31 decembrie 2016, sistemul de control intern/managerial al **U.A.T. Comuna Pesac** este **parțial conform** cu standardele cuprinse în Codul controlului intern/managerial.

Din analiza rapoartelor asupra sistemelor de control intern/managerial transmise ordonatorului **principal** de credite de către ordonatorii **terțiari** de credite, direct subordonați, rezultă că:

- 1 entitate (Școala Gimnazială „Maria Brindea” Pesac) are sisteme parțial conforme;
- 1 entitate (Clubul Sportiv „ȘOIMII Pesac”) nu are sisteme conforme, acestea fiind în curs de finalizare.



NOTĂ:

Declarațiile conducătorului entității publice trebuie să fie corelate atât între ele, cât și cu conținutul anexei nr. 3 la ordinul 400/2015 și al anexelor nr. 4.1 și nr. 4.2 la instrucțiuni.