

Nr. 833/02.03.2018

R A P O R T

*asupra sistemului de control intern/managerial la data de
31.12.2017*

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.

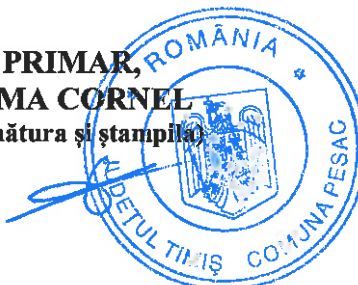
Pe baza rezultatelor autoevaluării, apreciez că la data de 31 decembrie 2017, sistemul de control intern/managerial al **U.A.T. Comuna Pesac** este **parțial conform** cu standardele cuprinse în Codul controlului intern/managerial.

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.

PRIMAR,
TOMA CORNEL
(semnătura și ștampila)



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.

SITUAȚIE SINTETICĂ anuală a rezultatelor autoevaluării sistemului de control intern/managerial la data de 31.12.2017

Denumirea standardului	standardul este: I/PI/NI
I MEDIUL DE CONTROL	
Standardul 1 — Etică și integritatea	I
Standardul 2 — Atribuții, funcții, sarcini	I
Standardul 3 — Competență, performanță	I
Standardul 4 — Structura organizatorică	I
II PERFORMANȚE ȘI MANAGEMENTUL RISCULUI	
Standardul 5 — Obiective	PI
Standardul 6 — Planificarea	I
Standardul 7 — Monitorizarea performanțelor	PI
Standardul 8 — Managementul riscului	I
III. ACTIVITĂȚI DE CONTROL	
Standardul 9 — Proceduri	I
Standardul 10 — Supravegherea	PI
Standardul 11 — Continuitatea activității	I
IV INFORMAREA ȘI COMUNICAREA	
Standardul 12 — Informarea și comunicarea	I
Standardul 13 — Gestionarea documentelor	PI
Standardul 14 — Raportarea contabilă și financiară	PI
V. Evaluare și audit	
Standardul 15 — Evaluarea sistemului de control	PI
Standardul 16 — Auditul intern	NI
Standarde implementate	9

Gradul de conformitate a sistemului de control intern managerial cu standardele de control intern / managerial	PARȚIAL CONFORM
--	------------------------

Măsurile de adoptat:

- Se va întocmi procedura pentru primirea / expedierea și înregistrarea corespondenței ;
- Reevaluarea anuală a indicatorilor asociați obiectivelor specifice;
- Se va detalia operațiunea de autoevaluare pe toate segmentele compartimentelor;
- Responsabilizarea cu privire la acuratețea informațiilor transmise;

Elaborat: Președintele structurii cu atribuții de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică

Data	Numele și prenumele	Semnătura
31.12.2017	DUMITRAȘ ANGELICA	