

## ANEXA Nr. 4.3

La instrucțiuni

Denumirea entității publice COMUNA ALMA

Nr. 156 / data 30.01.2018

### RAPORT

asupra sistemului de control intern/managerial la data de 31 decembrie 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 Marius Calin, în calitate de primar, declar că Comuna Alma dispune de un sistem de control intern/managerial ale cărui concepere și aplicare permit parțial conducerii 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 economie.

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 privind creșterea eficienței acestuia are la bază evaluarea riscurilor.

În acest caz, menționez următoarele:

- Comisia de monitorizare este actualizată;
- Echipa de gestionare a riscurilor este actualizată;
- Registrul riscurilor la nivelul entității, condus de secretarul Echipei de gestionare a riscurilor, este actualizat anual;
- Procedurile formalizate, elaborate și actualizate, sunt în proporție de 98 % din totalul activităților procedurabile inventariate 81;
- Programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial, actualizat, cuprinde, în mod distinct acțiuni de perfecționare profesională a personalului de conducere, execuție și a auditorilor interni în activitățile realizate de Comisia de monitorizare;
- 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 Comunei Alma, 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, prevăzute în anexa nr. 4 la Ordinul secretarului general al Guvernului nr. 400/2015 pentru aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice, cu modificările și completările ulterioare, cuprinzând standardele de control intern managerial la entitățile publice.



Pe baza rezultatelor autoevaluării, apreciez că la data de 31 decembrie 2017, sistemul de control intern/managerial al Comunei Alma este parțial conform cu standardele cuprinse în Codul controlului intern/managerial.

Din analiza rapoartelor asupra sistemului de control intern/managerial transmise ordonatorului principalde credite de către ordonatorii secundari de credite, direct subordonați, rezultă că:

– 1 entitate are sistemul parțial conform (SCOALA GENERALA ALMA).

Primar

Marius Cain



NOTĂ:

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