

ROMANIA
JUDETUL BISTRITA-NASAUD
COMUNA REBRISOARA
SISTEMUL DE CONTROL INTERN MANAGERIAL
NR. 209/15.01.2025

Anexa4.3.la OSGG600/2018

RAPORT
asupra sistemului de control intern/managerial
la data de 31 decembrie 2024

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 Cîrcu Ștefan, în calitate de primar al U.A.T.C REBRIȘOARA, declar că primăria REBRIȘOARA dispune de un sistem de control intern/managerial ale cărui concepte și aplicare permit 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 economicitate.

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

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

În acest caz menționăm următoarele:

- Comisia de monitorizare este funcțională;
- Programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial este parțial implementat și actualizat anual;
- Procesul de management al riscurilor este parțial organizat și monitorizat;
- Procedurile documentate sunt elaborate în proporție de 100% din totalul activităților procedurale inventariate;
- Sistemul de monitorizare a performanțelor nu este stabilit și evaluat pentru obiectivele și activitățile entității, prin intermediul unor indicatori de performanță.

Pe baza rezultatelor autoevaluării, apreciez că la data de 31 decembrie 2024, sistemul de control intern managerial al primăriei REBRIȘOARA 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 secundari și/sau terțiari de credite, direct subordonați rezultă că:

- (0) entități au sisteme conforme;
- (0) entități au sisteme parțial conforme;
- (0) entități au sisteme neconforme

Menționez că primăria REBRIȘOARA nu are subordonați direcți ordonatori secundari și/sau terțiari de credite.

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 detinută în cadrul primăriei REBRIȘOARA precum și 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.600/2018 pentru aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice.

Primar,
Circu Ștefan

(semnatura)

