

RAPORT  
asupra sistemului de control intern managerial  
la data de 31 decembrie 2016.

În temeiul prevederilor art. 4 alin. (3) din Ordonanţa Guvernului nr. 119/1999 privind controlul intern managerial şi controlul financiar preventiv, republicată, cu modificările şi completările ulterioare, subsemnatul Ilyés Iuliu, în calitate de ordonator principal de credite la Primăria comunei Vetiş, declar că Primăria comunei Vetiş dispune de un sistem de control intern managerial ale cărui concepere şi aplicare permit parţial conducerii Primăriei să furnizeze o asigurare rezonabilă că fondurile publice gestionate în scopul îndeplinirii obiectivelor generale şi specifice au fost utilizate în condiţii de legalitate, regularitate, eficacitate, eficienţă şi economicitate.

Această declaraţie se întemeiază pe o apreciere realistă, corectă, completă şi demnă de încredere asupra sistemului de control intern managerial al entităţii, formulată în baza autoevaluării acestuia.

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

În acest caz, menţionez următoarele:

- Registrul riscurilor la nivelul entităţii, condus de secretarul Echipei de gestionare a riscurilor, este actualizat anual;
- Procedurile operaţionale au fost elaborate în proporţie de 100 % din totalul activităţilor procedurabile inventariate. Datorită modificărilor organizatorice, aprobate prin HCL nr. 44 din 21 septembrie 2016 privind aprobarea ROF al aparatului de specialitate al primarului comunei Vetiş, şi HCL nr. 43 din 21 septembrie 2016 privind aprobarea Organigramei şi Statului de funcţii pentru aparatul de specialitate al primarului comunei Vetiş, vor fi elaborate ediţia II. ale acestor proceduri operaţionale;
- Programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial cuprinde, în mod distinct, acţiuni de perfecţionare profesională a personalului de conducere, execuţie şi a auditorilor interni în activităţile realizate de Comisia de monitorizare, coordonare şi îndrumare metodologică şi acesta a fost actualizat în cursul anului;
- În cadrul entităţii publice nu există compartiment de audit intern, dar această activitate se realizează prin externare de către Asociaţia Comunelor Sătmărene pentru Audit Satu Mare şi acesta este funcţional.

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 Primăriei, precum și în rapoartele de audit intern și extern.

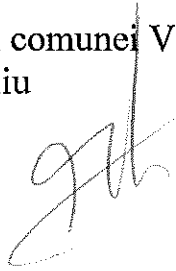
Prezentul raport s-a elaborat în conformitate cu Instrucțiunile privind întocmirea, aprobarea și prezentarea raportului asupra sistemului de control intern managerial, aprobate prin Ordinul secretarului general al Guvernului nr. 400/2015 pentru aprobarea Codului controlului intern/managerial al entităților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

Pe baza rezultatelor autoevaluării, apreciez că la data de 31 decembrie 2016, sistemul de control intern managerial al Primăriei comunei Vetiş 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:

2 entități au sisteme conforme: Școala gimnazială Vetiş și Școala gimnazială Oar.

Primarul comunei Vetiş,  
Ilyés Iuliu



NOTA:

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.