

RAPORT
asupra sistemului de control intern/managerial
la data de 31 decembrie 2015

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, Alin-Vasile Văcaru, în calitate de Prefect, declar că Instituția Prefectului – Județul Gorj dispune de un sistem de control intern/managerial ale cărui concepere 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 apredere 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 mecanisme de autocontrol, iar aplicarea măsurilor vizând creșterea eficacității acestuia are la bază evaluarea riscurilor (a celor de corupție, revizuite în anul 2015, și a celor generale, revizuite parțial în anul 2015).

În acest caz, menționez următoarele:

- Pentru noile obiective generale și specifice introduse ca umare a actualizării în anul de referință a documentului de planificare strategică s-a asigurat parțial identificarea și analiza riscurilor inerente, fapt pentru care standardul 8 - Managementul riscurilor poate fi declarat ca parțial implementat. Riscurile de corupție au fost reevaluate în conformitate cu metodologia aplicabilă, asigurându-se actualizarea registrului;

- Procedurile operaționale, elaborate în proporție de 98% din totalul activităților procedurabile inventariate, au fost parțial actualizate, fapt pentru care standardul 9 – Proceduri este declarat ca parțial implementat;

- 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 există compartiment de audit intern și acesta este funcțional, nefiind compus din minimum două persoane. Pentru gestionarea acestei deficiențe cu privire la lipsa de personal, prin O.M.A.I. nr.18/2015 s-a stabilit ca activitatea de audit public intern să fie supervizată de structura de audit de la nivelul Ministerul Afacerilor Interne;

- În anul de referință, au fost înregistrate progrese semnificative în ceea ce privește implementarea standardului 5 – Obiective și standardului 7 – Monitorizarea performanțelor, raportat la opinia de audit cu privire la implementarea sistemului, exprimată prin raportul nr. nr.12073/04.09.2015, aceste progrese fiind posibile prin aportul întregului personal.

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 Instituției Prefectului – Județul Gorj, 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 2015, sistemul de control intern/managerial al Instituției Prefectului – Județul Gorj este conform cu 14 standarde cuprinse în Codul controlului intern/managerial și parțial conform cu două standarde cuprinse în Codul controlului intern/managerial (Standardul 8 – Managementul riscurilor și Standardul 9 – Proceduri).

PREFECT,
ALIN-VASILE VĂCARU

