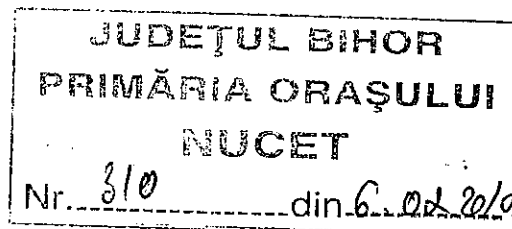


## ANEXA Nr. 4.3

La instrucțiuni

Denumirea entității publice Servicii Pentru Comunitate Nucet

Nr. 10 / data 01.02.2018



### 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, subsemnata Popa Viorica în calitate de administrator, declar că Servicii Pentru Comunitate Nucet dispune de un sistem de control intern/managerial a 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 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 privind creșterea eficacității 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 90 % din totalul activităților procedurabile inventariate;
- 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 Servicii Pentru Comunitate Nucet, 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 Servicii Pentru Comunitate Nucet este partial conform cu standardele cuprinse în Codul controlului intern/managerial.

Administrator

Popa Viorica

(semnătura și ștampila)



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.

## ANEXA Nr. 4.2

la instrucțiuni

Denumirea entității publice Servicii Pentru Comunitate Nucet

Aprobat Președintele structurii, (numele/prenumele/funcția/semnătura/data)

Popa Ioanica administrator

31.01.2018

### SITUAȚIA SINTETICĂ

a rezultatelor autoevaluării

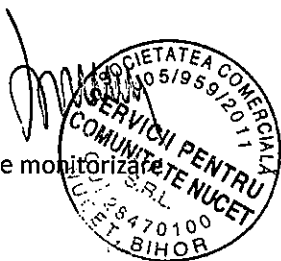
| Denumirea standardului                                            | Numărul compartimentelor în care standardul este aplicabil | din care, compartimente în care standardul este: |    |    | La nivelul entității publice standardul este: |
|-------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|----|----|-----------------------------------------------|
|                                                                   |                                                            | I*)                                              | PI | NI | I/PI/NI                                       |
| 1                                                                 | 2                                                          | 3                                                | 4  | 5  | 6                                             |
| Total număr compartimente = 3                                     |                                                            |                                                  |    |    |                                               |
| I. Mediul de control                                              |                                                            |                                                  |    |    |                                               |
| Standardul 1 - Etica și integritatea                              | 3                                                          | 3                                                |    |    | i                                             |
| Standardul 2 - Atribuții, funcții, sarcini                        | 3                                                          |                                                  | 3  |    | pi                                            |
| Standardul 3 - Competența, performanța                            | 3                                                          |                                                  | 3  |    | pi                                            |
| Standardul 4 - Structura organizatorică                           | 3                                                          | 3                                                |    |    | i                                             |
| 1                                                                 |                                                            | 3                                                | 4  | 5  | 6                                             |
| II. Performanțe și managementul riscului                          |                                                            |                                                  |    |    |                                               |
| Standardul 5 - Obiective                                          | 3                                                          | 3                                                |    |    | i                                             |
| Standardul 6 - Planificarea                                       | 3                                                          |                                                  | 3  |    | pi                                            |
| Standardul 7 - Monitorizarea performanțelor                       | 3                                                          | 3                                                |    |    | i                                             |
| Standardul 8 - Managementul riscului                              | 3                                                          | 3                                                |    |    | i                                             |
| III. Activități de control                                        |                                                            |                                                  |    |    |                                               |
| Standardul 9 - Proceduri                                          | 3                                                          | 3                                                |    |    | i                                             |
| Standardul 10 - Supravegherea                                     | 3                                                          | 3                                                |    |    | i                                             |
| Standardul 11 - Continuitatea activității                         | 3                                                          | 3                                                |    |    | i                                             |
| IV. Informarea și comunicarea                                     |                                                            |                                                  |    |    |                                               |
| Standardul 12 - Informarea și comunicarea                         | 3                                                          | 3                                                |    |    | i                                             |
| Standardul 13 - Gestionarea documentelor                          | 3                                                          | 3                                                |    |    | i                                             |
| Standardul 14 - Raportarea contabilă și financiară                | 3                                                          | 3                                                |    |    | i                                             |
| V. Evaluare și audit                                              |                                                            |                                                  |    |    |                                               |
| Standardul 15 - Evaluarea sistemului de control intern/managerial | 3                                                          | 3                                                |    |    | i                                             |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |   |  |   |    |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|--|---|----|
| Standardul 16 - Auditul intern                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 3 |  | 3 | ni |
| Gradul de conformitate a sistemului de control intern/managerial cu standardele Sistemul de Control Intern Managerial este partial implementat in baza evaluarii chestionarelor si a situatiei sintetice. Măsurile de adoptat: dezvoltarea permanenta a SCIM, elaborarea de noi proceduri operationale mai ales in compartimentele unde acestea nu acopera documentele importante cu care se lucreaza. |   |  |   |    |

Elaborat:

Micle Georgeta

Presedintele Comisiei de monitorizare



La nivelul entității publice, un standard de control intern managerial se consideră că este:

- implementat (I), dacă numărul compartimentelor specificat în coloana 3, pe rândul corespunzător aceluia standard, reprezintă cel puțin 90% din numărul compartimentelor precizate în coloana 2, pe același rând;
- parțial implementat (PI), dacă numărul compartimentelor specificat în coloana 3, pe rândul corespunzător aceluia standard, reprezintă între 41% și 89% din numărul compartimentelor precizate în coloana 2, pe același rând;
- neimplementat (NI), dacă numărul compartimentelor specificat în coloana 3, pe rândul corespunzător aceluia standard, nu depășește 40% din numărul compartimentelor precizate în coloana 2, pe același rând.