

Nr. ____ / ____

R A P O R T

asupra sistemului de control intern/ managerial la data de 31 decembrie 2016

În temeiul prevederilor art. 4 alin. (3) din Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 privind controlul intern și controlul financiar preventiv, republicată, cu modificările și completările ulterioare, subsemnatul, Cristea Dorin, în calitate de inspector școlar general, declar că I.S.J. Vrancea dispune de un sistem de control intern/ managerial a cărui concepere și aplicare permit conducerii I.S.J. Vrancea să furnizeze o asigurare rezonabilă că fondurile publice alocate 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 permite mecanisme de autocontrol, iar aplicarea măsurilor vizând creșterea eficacității acestuia are la bază evaluarea riscurilor.

În acest caz, menționez următoarele:

- Registrul riscurilor la nivelul entității, condus de secretarul Comisiei de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică, **este** actualizat anual;
- Procedurile operaționale elaborate în proporție de 100% din totalul activităților procedurabile inventariate **sunt** actualizate anual;
- 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.

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 I.S.J. Vrancea, 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 modificat și completat cu Ordinul nr. 200/2016 pentru aprobarea Codului controlului intern/managerial al entităților publice

Pe baza rezultatelor autoevaluării, apreciez că, la data de 31 decembrie 2016, sistemul de control intern/ managerial al I.S.J. Vrancea este 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:

- 5 entități au sisteme conforme;
- 1 entități au sisteme parțial conforme;
- 0 entități au sisteme neconforme.

**Inspector școlar general
Prof. Dorin Cristea**

Notă:

Declarațiile conducătorului entității publice trebuie să fie corelate atât între ele cât și cu conținutul anexei nr. 3 la Ordinul 400/2015 și al anexelor nr. 4.1 și 4.2 la instrucțiuni.