



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 control financiar preventiv, republicată, cu modificările și completările ulterioare, subsemnatul Constantin Toma, în calitate de primar al Unității Administrativ Teritoriale Municipiul Buzău, declar că Primăria Municipiului Buzău, dispune de un sistem de control intern managerial ale cărui concepere și aplicare permit parțial conducerii (și, după caz, consiliului de administrație) 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 funcțională;
- Programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial este parțial implementat și actualizat anual;
- Procesul de management al riscurilor este organizat și monitorizat;
- Procedurile documentate sunt elaborate în proporție de 96 % din totalul activităților procedurale inventariate;
- Sistemul de monitorizare a performanțelor este stabilit și evaluat anual 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 Municipiului Buzău este parțial conform cu standardele cuprinse în Codul controlului intern managerial.

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 cât și raportările transmise de către entitățile subordonate/în coordonare/sub autoritate.

Secretariat tehnic Comisia de monitorizare

Maria - Madalina Rosca - responsabil





Aprob
Președinte Comisia de monitorizare
Primar Constantin Toma

Situația sintetică a rezultatelor autoevaluării 2024

Denumirea standardului	Numărul compartimentelor în care standardul este aplicabil	din care, compartimente în care standardul este:			La nivelul entității publice standardul este:
		I ⁽¹⁾	PI	NI	I / PI / NI
1	2	3	4	5	6
Total număr compartimente :					
I. Mediul de control					
Standardul 1 - Etica și integritatea	28	22	6	0	PI
Standardul 2 - Atribuții, funcții, sarcini	28	14	14	0	PI
Standardul 3 - Competența, performanța	28	19	9	0	PI
Standardul 4 - Structura organizatorică	28	22	5	1	PI
II. Performanțe și managementul riscului					
Standardul 5 – Obiective	28	27	1	0	I
Standardul 6 - Planificarea	28	21	6	1	PI
Standardul 7 - Monitorizarea performanțelor	28	27	1	0	I
Standardul 8 - Managementul riscului	28	20	8	0	PI
III. Activități de control					
Standardul 9 – Proceduri	28	28	0	0	I
Standardul 10 – Supravegherea	28	18	10	0	PI
Standardul 11 - Continuitatea activității	28	21	3	4	PI
IV. Informarea și comunicarea					
Standardul 12 - Informarea și comunicarea	28	27	1	0	I
Standardul 13 - Gestionarea documentelor	28	23	4	1	PI
Standardul 14 - Raportarea contabilă și financiară	4	4	0	0	I
V. Evaluare și audit					
Standardul 15 - Evaluarea sistemului de control intern managerial	28	16	8	4	PI
Standardul 16 - Auditul intern	1	1	1	1	I
Gradul de conformitate a sistemului de control intern managerial cu standardele PI Implementarea standardelor conform Ordinului 600/2018 și actualizare, după caz.					

(1) 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 aceluși 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 aceluși 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 aceluși standard, nu depășește 40% din numărul compartimentelor precizate în coloana 2, pe același rând.

Elaborat
Secretariat tehnic Comisia de monitorizare
Maria - Madalina Rosca