



anexa 4.3

Nr. 4/5.01.2017

## 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 managerial și control financiar preventiv, republicată, cu modificările și completările ulterioare, subsemnatul **NICHIFOR GABRIELA**, în calitate de **DIRECTOR**, declar că **Casa Corpului Didactic Tulcea** dispune de un sistem de control intern managerial ale cărui concepere și aplicare permite parțial conducerii CCD Tulcea(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 actualizată anual;
- Echipa de gestionare a riscurilor este actualizată anual;
- 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 - 27, precizate în anexa nr. 3 la ordin, cap. I, rândul 7;



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 Casei Corpului Didactic Tulcea 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 2016, sistemul de control intern managerial al Casei Corpului Didactic Tulcea este **PARȚIAL CONFORM** cu standardele cuprinse în Codul controlului intern managerial.

Conducătorul instituției,

Gabriela NICHIFOR

