

**RAPORT****asupra sistemului de control intern/managerial la data de 31 decembrie 2019**

In 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 PAISA GHEORGHE, în calitate de DIRECTOR EXECUTIV, declar că DIRECȚIA JUDEȚEANĂ PENTRU SPORT ȘI TINERET NEAMȚ dispune de un sistem de control intern/managerial ale cărui concepere și aplicare permit conducerii DJST NEAMȚ 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 mecanisme de autocontrol, iar aplicarea măsurilor vizând creșterea eficacității acestuia are la bază evaluarea riscurilor.

In acest caz, menționez următoarele:

Registrul riscurilor la nivelul entității, condus de secretarul Comisiei de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică MÎȚĂ ANA este actualizat anual;

Procedurile operaționale elaborate în proporție de 100% din totalul activităților procedurale 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;

In cadrul entității publice DJST NEAMȚ 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 DJST NEAMȚ , 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 / 2018 pentru aprobarea Codului controlului intern / managerial al entităților publice.

Pe baza rezultatelor autoevaluării, apreciez că la data de 31 decembrie 2019, sistemul de control intern/managerial al DJST NEAMȚ 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 de credite, direct subordonați, rezultă că:

- 3 entități au sisteme conforme (sediul DJST NEAMȚ, CENTRUL DE AGREMENT OGLINZI, CENTRUL DE AGREMENT COZLA)
- 2 entități au sisteme parțial conforme (CENTRUL DE AGREMENT TAZLĂU ȘI CENTRUL DE AGREMENT IZVORAȘUL – BICAZ)

DIRECTOR EXECUTIV,  
PAISA GHEORGHE

