



RAPORT

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

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, subsemnatul Cătălin Ionuț Hoge, în calitate de Director Executiv, declar că Direcția Județeană pentru Sport și Tineret Caraș-Severin dispune de un sistem de control intern/managerial ale 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 funcțională;
- Programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial este implementat și actualizat anual;
- Procesul de management al riscurilor este organizat și monitorizat;
- Procedurile documentate sunt elaborate în proporție de 90% din totalul activităților procedurale inventariate;

Sistemul de monitorizare a performanțelor este stabilit și evaluat pentru obiectivele și activitățile entității, prin intermediul unor indicatori de performanță. În cadrul Direcției Județene pentru Sport și Tineret Caraș-Severin nu există compartiment de audit intern.

Pe baza rezultatelor autoevaluării, apreciez că, la data de 31 decembrie 2019, sistemul de control intern managerial al Direcției Județene pentru Sport și Tineret Caraș-Severin este parțial conform cu standardele cuprinse în Codul controlului intern managerial.

Din analiza rapoartelor asupra sistemului de control intern managerial transmise ordonatorului principal de credite de către conducătorii secundari de credite, direct în subordonare rezultă că: 1 entitate are sistemul parțial conform.

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 a raportărilor transmise de către entitățile subordonate.

Director executiv,
Cătălin Ionuț HOGEA

