



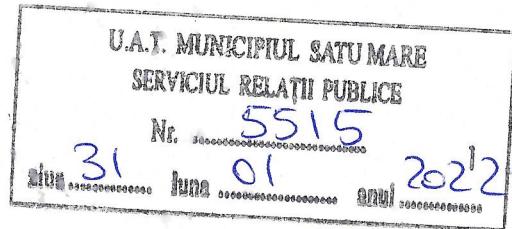
Oraș în mișcare
Mozgásban a város
Stadt in Bewegung
City in motion



Centrul Cultural G.M. Zamfirescu
Cod Unic de Înregistrare: 3897270
Satu Mare, Blvd. Transilvania nr. 3
Email: office@gmz.ro
Tel: 0040-261-768608

Nr. Înreg. 105 /31.01.2022

Către
Primăria Municipiului Satu Mare
Biroul Monitorizare Proceduri



Obiect: elaborarea și transmiterea Raportului asupra sistemului de control intern managerial la data de 31.12.2021 la nivelul ordonatorilor terțiai de credite.

Ca răspuns la adresa dvs. nr. 62743/14.12.2021 având ca obiect elaborarea și transmiterea Raportului asupra sistemului de control intern managerial, vă transmitem alăturat:

- Situația centralizatoare privind stadiul implementării și dezvoltării sistemului de control intern managerial la data de 31.12.2021 – anexa 3 la ordin SGG nr. 600/2018;
- Chestionarul de autoevaluare a stadiului de implementare a standardelor de control intern managerial – anexa 4.1 și Situația sintetică a rezultatelor autoevaluării - anexa 4.2;
- Raportul asupra sistemului de control intern managerial la data de 31.12.2021, anexa 4.3.

De asemenea vă comunicăm că la nivelul instituției s-a realizat analiza riscurilor în anul 2021.

	Activități procedurabile	Riscuri	Risc nou identificat	Măsură de tratare a riscului	Reducere grad risc rezidual
1.	48	151	1	1	0

Inventarul funcțiilor sensibile – actul nr. 982/9 septembrie 2021; șase funcții sensibile din șase;

Atribuțiile responsabilului cu risurile respectiv comisia de monitorizare sunt cuprinse în fișă de post;

În ultimii trei ani personalul din Cadrul Comisiei de monitorizare nu a urmat o formă de pregătire profesională în domeniul controlului intern managerial.

Președinte al Comisiei de monitorizare: Muntean Ciprian-Sorin, telefon 0744868688; e-mail: ciprian@gmz.ro

Director general - manager,
Butka Gergely Norbert





Oraș în mișcare
Mozgásban a város
Stadt in Bewegung
City in motion



Centrul Cultural G.M. Zamfirescu
Cod Unic de Înregistrare: 3897270
Satu Mare, Blvd. Transilvania nr. 3
Email: office@gmz.ro
Tel: 0040-261-768608

Nr.Înreg. 108 /31.01.2022

Inventarul funcțiilor sensibile

Scopul procedurii de sistem:

- I. Procedura are ca scop reglementarea activităților privind gestionarea funcțiilor sensibile;
- II. Indicator de performanță: Procentul incidentelor asociate funcțiilor sensibile. Domeniul de aplicare al procedurii de sistem
- III. Procedura se aplică în cadrul instituției în vederea gestionării funcțiilor sensibile de către personalul angajat.

Descrierea procedurii de sistem

1. Entitatea publică identifică funcțiile considerate ca fiind sensibile și stabilește o politică adecvată de elemente de control pentru salariații care ocupă astfel de funcții.

2. Lista cu salariații care ocupă funcții sensibile:

Muntean Ciprian Sorin – contabil
Sarivan Margareta – economist
Bledea Ioan – referent
Cserey Csaba – referent
Borșe Călin – referent
Lup Radu – referent

Factori de risc:

- Acces la resursele materiale, financiare și informaționale;
- Activități ce se exercită cu drepturi exclusive;
- Delegarea competențelor;
- Achiziția publică de bunuri și servicii;
- Neexecutarea sau executarea necorespunzătoare a sarcinii de muncă;
- Lucrul în relație directă cu publicul;
- Competență decizională exclusivă

Zonele cu risc ridicat:

- Acces la informații confidențiale
- Gestionarea banilor
- Achiziția publică de bunuri și servicii
- Conformitatea cu prevederile legale
- Performanța angajatului

Având în vedere numărul mic de salariați rotația funcțiilor nu este posibilă. Se impune o verificare periodică a activității angajaților, consilierea lor, se evită executarea în mod exclusiv individual a unor operațiuni care determină riscuri semnificative de integritate.

Director General - Manager
Butka Gergely Norbert





Oraș în mișcare
Mozgásban a város
Stadt in Bewegung
City in motion



Centrul Cultural G.M. Zamfirescu
Cod Unic de Înregistrare: 3897270
Satu Mare, Bld. Transilvania nr. 3
Email: office@gmz.ro

Nr. Reg. 1074 /31.12.2021



SITUATIЯ SINTETICĂ
a rezultatelor autoevaluării la 31 decembrie 2021

Denumirea standardului	Numărul compartimentelor în care standardul este aplicabil	din care compartimente în care standardul este:			La nivelul entității publice standardul este: I/PI/NI
		I*)	PI	NI	
1	2	3	4	5	6
Total număr compartimente =3					
I. MEDIUL DE CONTROL					
Standardul 1 - Etică, integritate	3	3			I
Standardul 2 - Atribuții, funcții, sarcini	3	3			I
Standardul 3 - Competență, performanță	3	3			I
Standardul 4 – Structura organizatorică	3	3			I
II. PERFORMANȚE ȘI MANAGEMENTUL RISCULUI					
Standardul 5 - Obiective	3	3			I
Standardul 6 - Planificarea	3	3			I
Standardul 7 - Monitorizarea performanțelor	3	3			I
Standardul 8 - Managementul riscului	3	3			I
III. ACTIVITĂȚI DE CONTROL					
Standardul 9 - Proceduri	3	3			I
Standardul 10 - Supravegherea	3	3			I
Standardul 11 – Continuitatea activității	3	3			I
IV. INFORMAREA ȘI COMUNICAREA					
Standardul 12 – Informarea și comunicarea	3	3			I
Standardul 13 – Gestionaarea documentelor	3	3			I
Standardul 14 – Raportarea contabilă și financiară	3	3			I
V. EVALUARE ȘI AUDIT					
Standardul 15 – Evaluarea sistemului de control intern managerial	3	3			I
Standardul 16 – Auditul intern	Auditul intern este efectuat de aparatul de spec. al primarului Mun. Satu Mare	Explicație asociată răspunsului			NA

Elaborat: Secretarul Comisiei de Monitorizare
Sarivan Margareta referent



Oraș în mișcare
Mozgásban a város
Stadt in Bewegung
City in motion



Centrul Cultural G.M. Zamfirescu
Cod Unic de Înregistrare: 3897270
Satu Mare, Blvd. Transilvania nr. 3
Email: office@gmz.ro
Tel: 0040-261-768608

Nr.Înreg. 104 /31.01.2022

Avizat,
Comisia de monitorizare
Ec. Muntean Ciprian-Sorin

**RAPORT
asupra sistemului de control intern managerial
la data de 31 decembrie 2021**

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 Butka Gergely-Norbert, în calitate de Director general - manager, declar faptul că Centrul Cultural „G.M.Zamfirescu” **dispune de un sistem de control intern/managerial** ale căruia concepere și aplicare permit 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.

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 100% 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.

Pe baza rezultatelor autoevaluării apreciez că la data de 31 decembrie 2021 sistemul de control intern managerial al Centrului Cultural "G.M.Zamfirescu" este **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 constataările consemnate în documentația aferentă autoevaluării sistemului de control intern managerial.

Director General - Manager,
Butka Gergely-Norbert



Oraș în mișcare
Mozgásban a város
Stadt in Bewegung
City in motion



Centrul Cultural G.M. Zamfirescu
Cod Unic de Înregistrare: 3897270
Satu Mare, Blvd. Transilvania nr. 3
Email: office@gmz.ro
Tel: 0040-261-768608

13/05.01.2022

DECIZIA NR. 4/05.01.2022

privind **modificarea componenței Comisiei** de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică a implementării și dezvoltării sistemului de control intern managerial la nivelul Centrului Cultural G.M. Zamfirescu Satu Mare

Având în vedere:

- Prevederile art. 4 alin. (1) din Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 privind controlul intern managerial și controlul finanțier preventiv, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile art. 3 alin. (1) din Ordinul secretarului general al Guvernului nr. 600/2018 pentru aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice;
- Contractul de management nr. 6679 din 29.01.2021, privind numirea domnului Butka Gergely Norbert în funcția publică de conducere de Director General-Manager al Centrului Cultural G.M. Zamfirescu Satu Mare
- Regulamentul de organizare și funcționare al Centrului Cultural G.M. Zamfirescu aprobat prin Hotărârea de Consiliu Local Satu Mare nr.78/20.03.2018, modificat;

Directorul Centrului Cultural G.M. Zamfirescu Satu Mare emite următoarea:

DECIZIE:

Art. 1. Începând cu data de 05.01.2022, **se aprobă componența** Comisiei de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică a implementării și dezvoltării sistemului de control intern managerial în cadrul Centrului Cultural G.M. Zamfirescu Satu Mare, denumită în continuare Comisia de monitorizare.

Art. 2. Componența Comisiei de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică a implementării și dezvoltării sistemului de control intern managerial din cadrul Centrului Cultural G.M. Zamfirescu Satu Mare este cea prevăzută în **Anexa nr. 1** la prezenta decizie.

Art. 3. Comisia de monitorizare funcționează în baza Regulamentului de organizare și funcționare a Comisiei de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică a implementării și dezvoltării sistemului de control intern managerial în cadrul Centrului Cultural G.M. Zamfirescu Satu Mare, aprobată prin Decizia nr. 5/05.01.2022.

Art. 4. Prevederile prezentei decizii vor fi duse la îndeplinire de către Comisia de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică a sistemului de control intern managerial în cadrul Centrului Cultural G.M. Zamfirescu Satu Mare.

Art. 5. Prezenta decizie se comunică Comisiei de monitorizare, prevăzută în Anexa nr. 1 la prezenta decizie, prin intermediul Compartimentului Finanțier-administrativ

DIRECTOR,

Butka Gergely-Norbert

[Handwritten signature]



Centrul Cultural G.M.Zamfirescu Satu Mare

440027 Satu Mare, Bd. Transilvania nr. 3

Email: office@gmz.ro

Nr. înregistrare: 106 /31.01.2022**Anexa 3****Aprobat**Director General Manager,
Butka Gergely-Norbert**SITUATIE CENTRALIZATOARE** anuală privind stadiul implementării și dezvoltării sistemului de control intern/managerial la data de 1) 31.12.2021**CAPITOLUL I: informații generale 2)**

Nr. crt.	Specificații	Total (număr)	din care, aferent:		Observații
			Aparatului propriu	Entităților publice subordonate/în coordonare	
0	1	2	3	4	5
1.	Entități publice subordonate/în coordonare	1		1	
2.	Entități publice în care s-a constituit Comisia de monitorizare	1		1	
3.	Entități publice în care s-a elaborat și aprobat Programul de dezvoltare	1		1	
4.	Entități publice care și-au stabilit obiectivele generale și specifice	1		1	
5.	Obiective generale stabilite de către entitățile publice de la pct. 4	1		1	
6.	Obiective specifice stabilite de către entitățile publice de la pct. 4	7		7	
7.	Entități publice care și-au inventariat activitățile procedurale	1		1	
8.	Activități procedurale inventariate de către entitățile publice de la pct. 7	34		34	
9.	Entități publice care au elaborat proceduri	1		1	
10.	Proceduri documentate elaborate de către entitățile publice de la pct. 9	34		34	
11.	Entități publice care au elaborat indicatori de performanță sau de rezultat asociați activităților și obiectivelor specifice	1		1	
12.	Indicatori de performanță sau de rezultat asociați activităților și obiectivelor specifice de către entitățile publice de la pct. 11	44		44	
13.	Entități publice care au identificat, analizat și gestionat riscuri	1		1	
14.	Riscuri înregistrate în Registrul riscurilor de către entitățile publice de la pct. 13	151		151	

Elaborat de Secretarul Comisiei de

Sarivan Margareta, referent

Întocmit: Contabil , Muntean Ciprian Sorin

Muntean

Primit un exemplar, azi: 05.01.2022

Muntean

Muntean Ciprian-Sorin:

Sarivan Margareta:

Borșe Călin:

Lup Radu:

(Handwritten signatures)

Anexa nr. 1 la Decizia nr. 4/05.01.2022



Componența Comisiei de monitorizare,
coordonare și îndrumare metodologică a implementării și dezvoltării
sistemului de control intern managerial în cadrul
Centrului Cultural G.M. Zamfirescu Satu Mare

- Președinte: Muntean Ciprian-Sorin - Contabil, Compartiment Financiar-Administrativ
- Secretariat tehnic: Sarivan Margareta-Economist, Compartiment Financiar-Administrativ

Membri:

- Borșe Călin, referent, Compartiment artistic-creație
- Lup Radu-Referent, Compartiment activități cultural-educative

(Handwritten signatures)