

**RAPORT  
asupra sistemului de control intern managerial  
la data de 31 decembrie 2022**

În temeiul prevederilor art. 4 alin. (3) din Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 privind controlul intern managerial și controlul finanțier preventiv, republicată, cu modificările și completările ulterioare, subsemnată MOSNEAG DANIELA-OLIVIA, în calitate de DIRECTOR, declar că CS UNIREA ALBA IULIA dispune de un sistem de control intern managerial ale cărui concepere și aplicare permite conducerii clubului 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 actualizată;

- Echipa de gestionare a riscurilor este actualizată;

- Registrul riscurilor la nivelul entității, condus de secretarul Echipei de gestionare a riscurilor este actualizat anual;

- Procedurile operaționale elaborate și actualizate, sunt în proporție de 100 % din totalul activităților procedurabile inventariate precizate în anexa nr. 3 la ordin, cap. I, randul 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, coordonare și îndrumare metodologică și acesta a fost actualizat în cursul anului;

- În cadrul entității publice compartimentul de audit intern nu este funcțional.

Precizez că declarațiile cuprinse în prezentul raport sunt formulate prin asumarea responsabilității manageriale și au drept temei datele, informațiile și constatărilor consemnate în documentația aferentă autoevaluării sistemului de control intern managerial, deținută în cadrul CS UNIREA ALBA IULIA, precum și în rapoartele de audit intern și extern.

Prezentul raport s-a elaborat în conformitate cu Instrucțiunile privind întocmirea,probarea și prezentarea raportului asupra sistemului de control intern managerial, aprobată prin Ordinul secretarului general al Guvernului nr. 600/2018 pentru aprobată Codul controlului intern/managerial al entităților publice.

Pe baza rezultatelor autoevaluării, apreciez că la data de 31 decembrie 2022, sistemul de control intern managerial al CS UNIREA ALBA IULIA 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 terțiai de credite, direct subordonați, rezultă că:

- entitatea are sisteme conforme;

DIRECTOR,  
MOSNEAG DANIELA-OLIVIA

