

INCD URBAN-INCERC

Nr. 294 / 21.01.2026

Director General
CS I, Conf. univ. dr. ing. habil. Claudiu-Sorin DRAGOMIR

RAPORT

asupra sistemului de control intern managerial

la data de 31 decembrie 2025

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 Claudiu – Sorin DRAGOMIR, în calitate de Director General, declar că INCD URBAN-INCERC dispune de un sistem de control intern managerial ale cărui concepere și aplicare permit 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 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 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 2025, sistemul de control intern managerial al INCD URBAN-INCERC 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 constatările consemnate în documentația aferentă autoevaluării sistemului de control intern managerial, precum și raportările transmise de către sucursalele INCD URBAN-INCERC.

Raportul s-a elaborat în conformitate cu Instrucțiunile prevăzute în anexa nr. 4 din OSGG nr. 600/2018, pentru aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice.

Entitatea publică INCD URBAN-INCERC

APROB

Președinte Comisie de monitorizare,
CS I, Conf. univ. dr. ing. habilit. Claudiu Sorin DRAGOMIR

21.01.2026



SITUAȚIA CENTRALIZATOARE
privind stadiul implementării și dezvoltării sistemului de control intern managerial la data de
31 decembrie 2025

Capitolul I Informații generale

Nr. crt.	Specificații ale sistemului de control intern managerial	Total (număr)	Din care, aferent:		Observații
			Aparatului propriu	Entităților publice subordonate/ în coordonare/ sub autoritate	
0	1	2	3	4	5
1.	Entități publice subordonate/în coordonare/sub autoritate	1	1	0	
2.	Entități publice în care s-a constituit Comisia de monitorizare	1	1	0	
3.	Entități publice în care s-a elaborat și aprobat programul de dezvoltare	1	1	0	
4.	Entități publice care și-au stabilit obiectivele generale și specifice	1	1	0	
5.	Obiective generale stabilite de către entitățile publice de la pct. 4	12	12	0	
6	Obiective specifice stabilite de către entitățile publice de la pct. 4	17	17	0	
7.	Entități publice care și-au inventariat activitățile procedurale	1	1	0	
8.	Activități procedurale inventariate de către entitățile publice de la pct. 7	31	31	0	
9.	Entități publice care au elaborat proceduri documentate	1	1	0	
10.	Proceduri documentate elaborate de către entitățile publice de la pct. 9	31	31	0	
11.	Entități publice care au elaborat indicatori de performanță asociați obiectivelor specifice	1	1	0	
12.	Indicatori de performanță asociați obiectivelor specifice de către entitățile publice de la pct. 11	25	25	0	
13.	Entități publice care au identificat, analizat și gestionat riscuri	1	1	0	
14.	Riscuri înregistrate în Registrul de riscuri de către entitățile publice de la pct. 13	27	27	0	

Capitolul II

Stadiul implementării standardelor de control intern managerial,
conform rezultatelor autoevaluării la data de 31 decembrie 2025

Denumirea standardului de control	Numărul de entități publice care raportează			din care:						Observații
				Aparat propriu			Entități publice subordonate/în coordonare/sub autoritate			
	I	PI	NI	I	PI	NI	I	PI	NI	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I. Mediul de control										
Standardul 1 - Etica și integritatea				x						
Standardul 2 - Atribuții, funcții, sarcini				x						
Standardul 3 - Competența, performanța				x						
Standardul 4 - Structura organizatorică				x						
II. Performanțe și managementul riscului										
Standardul 5 - Obiective				x						
Standardul 6 - Planificarea				x						
Standardul 7 - Monitorizarea performanțelor				x						
Standardul 8 - Managementul riscului				x						
III. Activități de control										
Standardul 9 - Proceduri				x						
Standardul 10 - Supravegherea				x						
Standardul 11 - Continuitatea activității				x						
IV. Informarea și comunicarea										
Standardul 12 - Informarea și comunicarea				x						
Standardul 13 - Gestionarea documentelor				x						
Standardul 14 - Raportarea contabilă și financiară				x						
V. Evaluare și audit										
Standardul 15 - Evaluarea sistemului de control intern managerial				x						
Standardul 16 - Auditul intern				x						

Elaborat
Secretariat tehnic Comisia de monitorizare
Cruceanu Melania

