



Serviciul Audit Public Intern
Nr. 24091...ISAPII...0503.2014

Către,

Direcția Economico Administrativă

Domnului inspector principal Cristinel Vasile TIMOFTE, director

Stimate domnule director,

Potrivit prevederilor pct. 3.10.3. „Responsabilitatea compartimentului de audit public intern” din HG nr.1086/2013 pentru aprobarea Normelor generale privind exercitarea activității de audit public intern” Serviciul Audit Public Intern (SAPI) din ANP are obligația de a comunica, **recomandările neimplementate la termenul stabilit de dumneavoastră prin „Planul de acțiune și calendarul implementării recomandărilor”, semestrial directorului general al ANP**, care a aprobat misiunea de audit în vederea dispunerii de măsuri.

Unitățile penitenciar/structurile auditate în perioada 2011-2013 pentru care au fost formulate recomandări pentru DEA din ANP și care nu au fost implementate la termen sunt următoarele:

| Nr. crt. | Denumirea entității/structurii auditate | Nr. adresei/planului de acțiune și calendarul implementării recomandărilor |
|----------|---|--|
| 1. | Penitenciarul Arad | Adresa nr.61823/DEA/30.11.2013 |
| 2. | Penitenciarul Gherla | Adresa nr.61823/DEA/30.11.2013 |
| 3. | Penitenciarul Timișoara | Adresa nr.61823/DEA/30.11.2013 |
| 4. | Penitenciarul M. Ciuc | Adresa nr.61823/DEA/30.11.2013 |
| 5. | DEA din ANP | Plan nr.62420/DEA/25.09.2012 |
| 6. | Serviciul Cooperare și Programe | Plan nr.66256/DEA/24.09.2012 |
| 7. | Penitenciarul București Jilava | Adresa nr.61823/DEA/30.11.2013 |
| 8. | Penitenciarul Slobozia | Adresa nr.16894/DEA/30.01.2014 |
| 9. | Penitenciarul Craiova | Adresa nr.61823/DEA/30.11.2013 |
| 10. | Penitenciarul Spital Colibași | Adresa nr.61823/DEA/30.11.2013 |
| 11. | Penitenciarul Colibași | Adresa nr.61823/DEA/30.11.2013 |
| 12. | Penitenciarul Spital București Jilava | Adresa nr.61823/DEA/30.11.2013 |
| 13. | Penitenciarul Satu Mare | Adresa nr.16894/DEA/30.01.2014 |
| 14. | Penitenciarul Oradea | Adresa nr.61823/DEA/30.11.2013 |

1. Activitatea Financiar contabilă

| Rec nr. | Recomandarea | Imple- mentat | Imple- mentat parțial | Neim- plemen- tat | Data planificată | Data implemen- tării | Observații |
|---------|--|------------------|-----------------------------|-------------------------|--|----------------------------|--|
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 4 | <p>R.1.4.1.3. Având în vedere prevederile art. 9, alin.(1) din OMJ nr.2055/C/2007 prin care se stabilește că valorile nerestituite ppl (sume de bani în lei sau în valută) la liberare trebuie expediate acestora, expediere care presupune o cheltuială care trebuie suportată de cei vinovați, apreciem că, soldul mediu zilnic de casă trebuie menținut, însă pentru eliminarea disfuncționalităților care pot să apară în activitatea desfășurată în unitatea penitenciar, recomandăm: modificarea Anexei nr.1 din Decizia nr.412/21.05.2010 emisă de directorul general al ANP, în sensul majorării cuantumului garanției pentru funcția de casier, de la 1 salariu de bază al funcției/salariului de bază, la 3 salarii, situație care nu contravine prevederilor art.12 din Legea nr.22/1969 privind angajarea gestionarilor, constituirea de garanții și răspunderea în legătură cu gestionarea bunurilor agenților economici, autorităților sau instituțiilor publice</p> | | x | | 30.09.2013 | Propunem termen 30.12.2014 | DEA a efectuat modificarea Anexei 1 din Decizia 421/2010 și a transmis la DCEAN spre aprobare cu adresa nr.39637/26.06.2014. |
| 5. | Analiza prevederilor art. 50 din Legea Bugetului de Stat pe anul 2013 nr.5/2013 coroborate cu serviciile de cazare și masă | | x | | 30.09.2013 Preschimbare termen 30.06.2014 | Propunem termen 30.12.2014 | - prin modificarea HG 1849/2004s-a prevazut statutul acestui centru, reglementandu-se |