



INSPECTORATUL ȘCOLAR JUDEȚEAN SĂLAJ
Loc. Zalău, str. Unirii, nr. 2, Cod 450059
Tel: 0260661391, Fax: 0260619190
E-mail: isjsalaj@isj.sj.edu.ro



MINISTERUL EDUCAȚIEI NAȚIONALE
ȘI CERCETĂRII ȘTIINȚIFICE

Nr. 5376 / 13.07.2016

R A P O R T

asupra sistemului de control intern/ managerial la data de
30.06.2016

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, subsemnata, POP MARIA în calitate de inspector școlar general, declar că INSPECTORATUL ȘCOLAR JUDEȚEAN SĂLAJ dispune de un sistem de control intern/managerial ale cărui concepere și aplicare permit conducerii INSPECTORATULUI ȘCOLAR JUDEȚEAN SĂLAJ (și, după caz, consiliului de administrație) 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:

- Registrul riscurilor la nivelul entității, condus de secretarul Comisiei de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică, este actualizat anual;
- Procedurile operaționale elaborate în proporție de 100% din totalul activităților procedurale inventariate sunt actualizate anual;
- Programul de dezvoltare a sistemului de control intern/managerial 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 nu există compartiment de audit intern.

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, deținută în cadrul INSPECTORATULUI ȘCOLAR JUDEȚEAN SĂLAJ precum și în rapoartele de audit intern și extern.

Prezentul raport s-a elaborat în conformitate cu Instrucțiunile privind întocmirea, aprobarea și prezentarea raportului asupra sistemului de control intern/managerial, aprobate prin Ordinul secretarului general al Guvernului nr. 400/2015 pentru aprobarea Codului controlului intern/managerial al entităților publice.

Pe baza rezultatelor autoevaluării, apreciez că la data de 30 iunie 2016, sistemul de control intern/managerial al INSPECTORATULUI ȘCOLAR JUDEȚEAN SĂLAJ este parțial 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 terțiari de credite, direct subordonați, rezultă că:

- 6 entități au sisteme parțial conforme;

INSPECTOR ȘCOLAR GENERAL
Prof. POP MARIA



Zalău, str. Unirii, nr. 2, Cod 450059, Tel: 0260661391, Fax: 0260619190

E-mail: isjsalaj@isj.sj.edu.ro

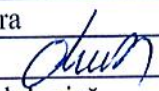

INSPECTORATUL SCOLAR JUDETEAN SALAJ

SITUAȚIE CENTRALIZATOARE, semestrială/anuală, privind stadiul implementării sistemului de control intern/managerial la data de 30.06.2016

Nr. Crt.	Specificații	Indicatori	Observații
0	1	2	3
1	Entități publice subordonate/în coordonare	DA	
2	Entități publice în care s-a constituit structura cu atribuții de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică a sistemului de control intern/managerial	1	
3	Entități publice în care s-a elaborat și aprobat programul de dezvoltare a sistemului de control	1	
4	Entități publice care și-au stabilit obiectivele generale	1	
5	Obiective generale stabilite de către entitățile publice de la pct. 4	10	
6	Entitățile publice care și-au inventariat activitățile procedurabile	1	
7	Activități procedurabile	74	
8	Entități publice care au elaborat proceduri	1	
9	Proceduri elaborate de către entitățile de la pct. 8	74	
10	Entități publice care au elaborat indicatori asociați obiectivelor specifice	1	
11	Indicatori asociați obiectivelor specifice de către entitățile publice de la pct. 10	10	
12	Entitățile publice care au identificat, analizat și gestionat riscuri	1	
13	Riscuri înregistrate în Registrul riscurilor de către entitățile publice de la pct. 12	119	

Elaborat:

Persoana responsabilă cu raportarea SCMI

Numele si prenumele	Data	Semnatura
CHETE CORINA	30.06.2016	
Președintele structurii cu atribuții de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică		
Numele si prenumele	Data	Semnatura
KOVACS IRINA	30.06.2016	



INSPECTORATUL SCOLAR JUDETEAN SALAJ

SITUAȚIE SINTETICĂ, semestrială/anuală, a rezultatelor autoevaluării sistemului de control intern/managerial la data de 30.06.2016


Denumirea standardului	standardul este: I/PI/NI ¹⁾
I. MEDIUL DE CONTROL	-
Standardul 1 — Etică și integritatea	I
Standardul 2 — Atribuții, funcții, sarcini	I
Standardul 3 — Competență, performanță	PI
Standardul 4 — Structura organizatorică	I
II. PERFORMANȚE ȘI MANAGEMENTUL RISCULUI	-
Standardul 5 — Obiective	I
Standardul 6 — Planificarea	I
Standardul 7 — Monitorizarea performanțelor	I
Standardul 8 — Managementul riscului	PI
III. ACTIVITĂȚI DE CONTROL	-
Standardul 9 — Proceduri	I
Standardul 10 — Supravegherea	I
Standardul 11 — Continuitatea activității	I
IV. INFORMAREA ȘI COMUNICAREA	-
Standardul 12 — Informarea și comunicarea	I
Standardul 13 — Gestionarea documentelor	I
Standardul 14 — Raportarea contabilă și financiară	I
V. Evaluare și audit	-
Standardul 15 — Evaluarea sistemului de control intern/managerial	PI
Standardul 16 — Auditul intern	NI
Standarde implementate	12

Gradul de conformitate a sistemului de control intern managerial cu standardele de control intern/managerial	Parțial Conform
--	------------------------

Măsuri de adoptat: Imunatarea competentelor angajatilor de a implementa si dezvolta sistemul de control intern managerial. Elaborarea unui set de indicatori corect formulati la nivelul fiecarui compartiment si pentru fiecare activitate in vederea monitorizarii/evaluarii eficientei, eficacitatii si a calitatii activitatilor.

Elaborat:

Persoana responsabilă cu raportarea SCMI

Data	Numele si prenumele	Semnatura
30.06.2016	CHETE CORINA	
Președintele structurii cu atribuții de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică		
Data	Numele si prenumele	Semnatura
30.06.2016	KOVACS IRINA	