



ȘCOALA GIMNAZIALĂ NR. 59
Str. Vlădeasa Nr. 9, Sector 6, București
www.scoala59.ro
E-mail: scoala_59@yahoo.com
Telefon/Fax: 031.42.52.104

Nr. 2821/29.12.2023

Anexa nr. 4.3

RAPORT

asupra sistemului de control intern managerial la data de 29.12.2023

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 și prevederile Ordinului nr. 600 din 20 aprilie 2018 privind aprobarea *Codului controlului intern managerial al entităților publice*, subsemnatul Copăcel Paula, în calitate de director, declar că ȘCOALA GIMNAZIALĂ NR. 59 dispune de un sistem de control intern/managerial ale cărui concepere și aplicare permit parțial conducerii și 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 parțial 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 procedurabile inventariate și, sunt revizuite -conform modificărilor legislative- în proporție de 70%, dat fiind faptul că Regulamentul-cadru și alte regulamente ale Ministerului Educației sunt în conformitate cu Legea 1/2011 și urmează să fie actualizate conform Legii nr. 198/2023, conform unui calendar publicat în anexa Ordinului ME nr. 6072/2023(Exemple: "Ordin al ministrului educației privind stabilirea condițiilor de emitere a documentelor școlare" sau " Ordin al ministrului educației privind aprobarea Regulamentului pentru funcționarea bibliotecilor școlare, inclusiv cele virtuale", termen 1.04.2024) ;
- Sistemul de monitorizare a performanțelor este stabilit și evaluat pentru obiectivele și activitățile entității, prin intermediul unor indicatori de performanță, care vor fi actualizați în funcție de calendarul amintit la subpunctul anterior;

Pe baza rezultatelor autoevaluării, apreciez că la data de 29.12.2023, sistemul de control intern managerial al ȘCOLII GIMNAZIALE NR. 59 este conform cu standardele cuprinse în Codul controlului intern managerial(actualizările se fac în funcție de modificarea legislației).

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.

Director,



ȘCOALA GIMNAZIALĂ NR. 59
 Str. Vlădeasa Nr. 9, Sector 6, București
 www.scoala59.ro
 E-mail: scoala_59@yahoo.com
 Telefon/Fax: 031.42.52.104

ANEXA Nr. 4.2 la instrucțiuni

Aprobat
 Președinte Comisia de monitorizare,
 (numele, prenumele/funcția) Popa Călin
 29.12.2023

SITUAȚIA SINTETICĂ
 a rezultatelor autoevaluării

Nr. crt	Denumirea standardului	Nr. Compartimentelor in care standardul este aplicabil	Din care compartimente în care standardul* este:			La nivelul instituției standardul este:
			I	PI	NI	
Total număr compartimente = 4						
I. MEDIUL DE CONTROL						
1.	Standardul 1 - Etica, integritatea	4	4			I
2.	Standardul 2 - Atribuții, funcții, sarcini	4	4			I
3.	Standardul 3 - Competenta, performanta.	4	4			I
4.	Standardul 4 - Structura organizatorica	4	4			I
II. PERFORMANTA SI MANAGEMENTUL RISCULUI						
5.	Standardul 5 - Obiective	4	4			I
6.	Standardul 6 - Planificarea	4	4			I
7.	Standardul 7 - Monitorizarea performantelor	4	4			I
8.	Standardul 8 - Managementul riscului	4	4			I
III. ACTIVITATI DE CONTROL						
9.	Standardul 9 - Proceduri	4		4		PI
10.	Standardul 10 - Supravegherea	4	4			I



ȘCOALA GIMNAZIALĂ NR. 59
 Str. Vlădeasa Nr. 9, Sector 6, București
 www.scoala59.ro
 E-mail: scoala_59@yahoo.com
 Telefon/Fax: 031.42.52.104

- 2 -

Nr. crt	Denumirea standardului	Nr. Compartimentelor in care standardul este aplicabil	Din care compartimente în care standardul* este:			La nivelul instituției standardul este:
			I	PI	NI	
11.	Standardul 11 - Continuitatea activității	4	4			I
IV. INFORMAREA SI COMUNICAREA						
12.	Standardul 12 - Informarea și comunicarea	4	4			I
13.	Standardul 13 - Gestionarea documentelor	4	4			I
14.	Standardul 14 - Raportarea contabilă și financiară	4	4			I
V. EVALUARE ȘI AUDIT						
15.	Standardul 15 - Evaluarea sistemului de control intern/managerial	4	4			I
16.	Standardul 16 - Auditul intern	4	4			I
Gradul de conformitate a sistemului de control intern/managerial cu standardele:						Conform

Elaborat

Secretariat tehnic Comisia de monitorizare



ȘCOALA GIMNAZIALĂ NR. 59
Str. Vlădeasa Nr. 9, Sector 6, București
www.scoala59.ro
E-mail: scoala_59@yahoo.com
Telefon/Fax: 031.42.52.104

Anexa nr. 3

Aprobat
Președinte Comisia de monitorizare,
(numele, prenumele/funcția) Popa Călin

SITUAȚIA CENTRALIZATOARE privind stadiul implementării și dezvoltării sistemului de control intern managerial la data de 29.12.2023

Cap. I - Informații generale ⁽¹⁾

Nr. crt.	Specificații	Total (număr)	Din care, aferent		Observații
			Aparatului	Entităților	
1.	Entități publice subordonate / în coordonare / sub autoritate	0	X	X	
2.	Entități publice în care s-a constituit Comisia de monitorizare.	1	0	1	A fost constituita Comisia de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică a dezvoltării Sistemului de control intern/managerial prin decizia nr. 83/4.09.2023
3.	Entități publice în care s-a elaborat și aprobat Programul de dezvoltare.	1	0	1	Proces-verbal nr.1 Ședința Comisie de monitorizare prin care se elaborează și se aprobă programul de dezvoltare a sistemului de control intern/managerial
4.	Entități publice care și-au stabilit obiectivele generale și specifice.	1	0	1	Proces-verbal nr.1 Ședința Comisie de monitorizare prin care se aproba Lista obiectivelor generale
5.	Obiective generale stabilite de către entitățile publice de la pct.4.	3	0	3	Au fost stabilite 3 de obiective generale conform standardului nr. 5 - Obiective
6.	Obiective specifice stabilite de către entitățile publice de la pct.4.	5	0	5	Au fost stabilite 5 de obiective specifice conform standardului nr. 5 - Obiective
7.	Entități publice care și-au inventariat activitățile procedurale.	1	0	1	A fost realizat inventarul activităților/compartimentelor și a acțiunilor derulate în cadrul acestora, în anul 2023.



ȘCOALA GIMNAZIALĂ NR. 59
 Str. Vlădeasa Nr. 9, Sector 6, București
 www.scoala59.ro
 E-mail: scoala_59@yahoo.com
 Telefon/Fax: 031.42.52.104

~~~~~~

|            |                                                                                                      |           |          |           |                                                                                                                          |
|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|----------|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>8.</b>  | Activități procedurale inventariate de către entitățile publice de la pct.7.                         | <b>43</b> | <b>0</b> | <b>43</b> | Au fost inventariate 43 de activități în cadrul compartimentelor unității                                                |
| <b>9.</b>  | Entități publice care au elaborat proceduri documentate.                                             | <b>1</b>  | <b>0</b> | <b>1</b>  | A fost realizat inventarul activităților/compartimentelor și a acțiunilor derulate în cadrul acestora, în anul 2023.     |
| <b>10.</b> | Proceduri documentate elaborate de către entitățile publice de la pct.9.                             | <b>18</b> | <b>0</b> | <b>18</b> | Există, în unitate, 118 proceduri operaționale și 14 proceduri de sistem.                                                |
| <b>11.</b> | Entități publice care au elaborat indicatori de performanță asociați obiectivelor specifice.         | <b>1</b>  | <b>0</b> | <b>1</b>  | Pentru fiecare obiectiv exista asociați indicatori de performanta                                                        |
| <b>12.</b> | Indicatori de performanță asociați obiectivelor specifice, de către entitățile publice de la pct.11. | <b>23</b> | <b>0</b> | <b>23</b> | Exista 23 de indicatori de performanta asociați obiectivelor generale si specifice.                                      |
| <b>13.</b> | Entități publice care au identificat, analizat și gestionat riscuri.                                 | <b>1</b>  | <b>0</b> | <b>1</b>  | In Procesul verbal nr. 3 a fost aprobat Registrul de riscuri la nivelul entității.                                       |
| <b>14.</b> | Riscuri înregistrate în Registrul de riscuri de către entitățile publice de la pct.13.               | <b>39</b> | <b>0</b> | <b>39</b> | Au fost analizate riscurile înregistrate pentru 13 obiective, respectiv de riscuri înregistrate in Registrul de riscuri. |