



**Inspectoratul Școlar Județean Dâmbovița**

*Calea Domnească nr. 127, Târgoviște - Dâmbovița*

*Telefon: 0245/211891; Fax: 0245/613723;*

*E-mail: [isjdb@isj-db.ro](mailto:isjdb@isj-db.ro); WEB: [www.isj-db.ro](http://www.isj-db.ro)*



MINISTERUL EDUCAȚIEI NAȚIONALE

---

**Nr. 15089 /21.12.2017**

**Aprobat,  
Președinte Comisia de monitorizare,  
Inspector școlar general,  
Prof. Sorin ION**

**RAPORT PRIVIND MODUL DE IMPLEMENTARE ȘI DEZVOLTARE  
A SISTEMULUI DE CONTROL INTERN MANAGERIAL  
LA NIVELUL INSPECTORATULUI ȘCOLAR JUDEȚEAN DÂMBOVIȚA  
DECEMBRIE 2017**

Etapale procesului de implementare și dezvoltare	STANDARDE - conform OSGG 400/2015, cu modificările și completările ulterioare Direcții de acțiune/activități	Documente justificative
<p>1. Stabilirea obiectivelor generale și specifice ale instituției prin elaborarea <i>Listei obiectivelor și activităților</i></p>	<p><b>Standardul 4. Structura organizatorică</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Instituirea structurii organizatorice a instituției, în conformitate cu organigrama și cu statul de funcții aprobate, precum și stabilirea competențelor, responsabilităților și a sarcinilor asociate fiecărui post, în conformitate cu structura organizatorică.</li> <li>• Constituirea comisiei SCIM și a EGR în conformitate cu prevederile OSGG nr. 200/2016. Componenta Comisiei de monitorizare SCIM a fost revizuită în luna noiembrie 2017, având în vedere complexitatea activităților.</li> <li>• Respectarea Regulamentelor interne de organizare și funcționare a ISJ, inclusiv regulamentele SCIM și EGR.</li> </ul> <p><b>Standardul 5. Obiective</b></p> <p>Definirea obiectivelor generale și specifice ale instituției, care decurg din misiunea instituției, din legile, regulamentele, procedurile și politicile elaborate</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Stabilirea obiectivelor generale, în concordanță cu cele ale ministerului.</li> <li>• Stabilirea și actualizarea obiectivelor specifice, astfel încât să se integreze pachetului de obiective generale și să corespundă organigramei aprobate, fiind formulate SMART.</li> <li>• Stabilirea și actualizarea activităților specifice fiecărui post, astfel încât să se asigure realizarea obiectivelor specifice compartimentelor și îndeplinirea obiectivelor generale.</li> </ul> <p><b>Standardul 6. Planificarea</b></p> <p>Au fost realizate documentele de planificare, astfel încât să se asigure concordanța dintre activitățile necesare pentru realizarea obiectivelor și nivelul de resurse alocate pentru acestea, având în vedere minimizarea riscurilor nerealizării obiectivelor.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Planificarea și alocarea resurselor, astfel încât să se asigure realizarea activităților și îndeplinirea obiectivelor fiecărui compartiment din organigramă.</li> <li>• Întocmirea planurilor de activitate specifice fiecărui compartiment, astfel încât să vizeze realizarea activităților, îndeplinirea obiectivelor și încadrarea în nivelul de resurse alocate.</li> </ul>	<p>Organigrama instituției (revizuită la data de 30.05.2017) și situația posturilor pe categorii de personal aprobată MEN.</p> <p>Statele de funcții și statele de personal ale ISJ Dâmbovița.</p> <p>Fișele de post ale personalului de conducere și de execuție, actualizate în 2017, aprobate în CA.</p> <p>Regulamentul de organizare și funcționare a ISJ Dâmbovița, revizuit în ședința CA din data de 04.09.2017, aprobat prin Decizia nr. 1244/04.09.2017.</p> <p>Regulamentul intern al ISJ Dâmbovița, aprobat prin Decizia nr. 1372/07.09.2016.</p> <p>Regulamentul propriu al Consiliului de administrație, revizuit în ședința CA din data de 04.09.2017, aprobat prin Decizia nr. 1243/04.09.2017.</p> <p>Regulamentul Comisiei de monitorizare SCIM, aprobat prin decizia nr. 1374/07.09.2016.</p> <p>Regulamentul EGR nr. 447/16.01.2017.</p> <p>Lista obiectivelor generale și specifice la nivelul ISJ Dâmbovița (nr. 17927/23.12.2016).</p> <p>Strategia instituțională, Programul managerial al ISJ și Planurile operaționale semestriale.</p> <p>Lista activităților și acțiunilor stabilite pentru realizarea obiectivelor (nr. 17928/23.12.2016).</p> <p>Lista inventarierea indicatorilor de rezultat/ de proces la nivelul ISJ Dâmbovița (nr. 17929/ 23.12.2016).</p>
<p>2. Stabilirea activităților și acțiunilor/ operațiilor pentru realizarea obiectivelor specifice prin elaborarea <i>Listei obiectivelor și</i></p>	<p><b>Standardul 2. Atribuții, funcții, sarcini</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• S-a realizat actualizarea RI/ ROF și a fișelor de post, pentru a fi asigurată concordanța dintre misiunea, obiectivele și atribuțiile unității, cu activitățile și atribuțiile personalului.</li> </ul> <p><b>Standardul 3. Competența, performanța</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Politicile de personal au vizat ocuparea posturilor cu personal competent, care să îndeplinească cerințele de specialitate și de calificare necesare postului.</li> <li>• S-a avut în vedere asigurarea formării și perfecționării profesionale continue a personalului, prin realizarea Programului anual de perfecționare a pregătirii profesionale</li> </ul> <p><b>Standardul 4. Structura organizatorică</b></p>	<p>Regulamentul de organizare și funcționare a ISJ Dâmbovița, revizuit în ședința CA din data de 04.09.2017, aprobat prin Decizia nr. 1244/04.09.2017.</p> <p>Regulamentul intern al ISJ Dâmbovița, aprobat prin Decizia nr. 1372/07.09.2016.</p> <p>Organigrama instituției și situația posturilor pe categorii de personal aprobată MEN.</p> <p>Fișele de post actualizate.</p>

Etapile procesului de implementare și dezvoltare	STANDARDE - conform OSGG 400/2015, cu modificările și completările ulterioare Direcții de acțiune/activități	Documente justificative
<i>activităților</i>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Asigurarea concordanței permanente între structura aprobată prin statul de funcții / organigramă și structura funcțională a instituției.</li> <li>Asigurarea funcționării corecte a circuitelor și fluxurilor informaționale (intra și inter-instituționale), astfel încât să se asigure raportările ierarhice, realizarea și monitorizarea activităților compartimentelor entității</li> </ul> <p><b>Standardul 6. Planificarea</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Realizarea documentelor de planificare, astfel încât să se asigure concordanța dintre activitățile necesare pentru realizarea obiectivelor și nivelul de resurse alocate pentru acestea, având în vedere minimizarea riscurilor nerealizării obiectivelor.</li> </ul> <p><b>Standardul 11. Continuitatea activității</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Inventarierea situațiilor deosebite care pot determina întreruperi, discontinuități în fluxul de activități la nivelul compartimentelor funcționale (a unor activități), dar și a instituției în ansamblu.</li> <li>Identificarea și aplicarea măsurilor adecvate pentru asigurarea continuității activității, în situațiile care pot determina întreruperi, discontinuități în fluxul de activități.</li> </ul> <p><b>Standardul 12. Informarea și comunicarea</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Stabilirea documentelor și a fluxurilor de informații care intră și ies din fiecare compartiment, a destinatarilor documentelor, a raportărilor către nivelurile ierarhic superioare, sau inferioare, dar și către alte persoane fizice sau juridice; realizarea procedurilor specifice.</li> <li>Realizarea, dezvoltarea și întreținerea unor sisteme specifice de colectare, stocare, prelucrare, actualizare și difuzare a datelor și informațiilor financiare, în paralel cu optimizarea mijloacelor de comunicare și a circuitului informațional între compartimente, precum și cu exteriorul (minister, unități din rețea, alte instituții ale statului, părinți, elevi, agenți economici, parteneri etc.).</li> </ul>	<p>Comisiile constituite la nivelul ISJ DB. Documentele privind ocuparea posturilor prin concurs (din cadrul ISJ sau din teritoriu, directori.) Analiza nevoii de formare la nivelul instituției și la nivel județean. Graficul unic de inspecții la nivelul ISJ Dâmbovița (pentru anul școlar 2016-2017 și anul școlar 2017-2018) și graficele proprii de inspecții ale inspectorilor școlari. Lista inventarierea indicatorilor de rezultat/ de proces la nivelul ISJ Dâmbovița ( nr. 17929/ 23.12.2016). Bugetul pentru anul 2017. Planul anual de achiziții pentru anul 2017. Planul anual de activitate CA, tematica și graficul semestrial de activitate (pentru anul școlar 2016-2017 și anul școlar 2017-2018). Planurile săptămânale de muncă ale inspectorilor. Graficele proprii de inspecție. Proceduri privind înregistrarea documentelor, fluxul informațional și comunicarea la nivelul ISJ DB. Procedura operațională privind înregistrarea documentelor (nr.23/09.06.2015). Planul anual de pregătire profesională a personalului Listă inventarierea documentelor și fluxul de informații (nr. 17934/23.12.2016). Lista documentelelor de interes public, postată pe site-ul inspectoratului școlar. Rapoartele săptămânale/lunare/semestriale ale inspectorilor școlari. Dispozițiile inspectorului școlar general.</p>
3. Atașarea riscurilor la acțiunile și activitățile din cadrul obiectivelor prin elaborarea	<p><b>Standardul 8. Managementul riscului</b></p> <p>Analizarea sistematică a riscurilor asociate tuturor obiectivelor și activităților, stabilirea acțiunilor corective în vederea limitării potențialului impact negativ al riscurilor și desemnarea responsabililor de risc.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Identificarea și evaluarea riscurilor aferente activităților din cadrul tuturor compartimentelor, asociate obiectivelor specifice stabilite.</li> <li>Stabilirea măsurilor de gestionare a riscurilor identificate pentru fiecare compartiment.</li> </ul>	<p>Lista activităților și acțiunilor stabilite pentru realizarea obiectivelor ( nr. 17928/23.12.2016). Lista inventarierea indicatorilor de rezultat/ de proces la nivelul ISJ Dâmbovița (nr. 17929/ 23.12.2016). Lista de identificare a riscurilor la nivelul ISJ Dâmbovița (nr. 17930/23.12.2016). Situația privind analiza și evaluarea riscurilor</p>

Etapile procesului de implementare și dezvoltare	STANDARDE - conform OSGG 400/2015, cu modificările și completările ulterioare Direcții de acțiune/activități	Documente justificative
<p><i>Listei obiectivelor activităților și riscurilor</i></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Completarea/actualizarea registrului riscurilor pe compartimente.</li> <li>• Centralizarea principalelor riscuri și elaborarea Registrului general al riscurilor la nivelul Inspectoratului Școlar Județean Dâmbovița.</li> </ul> <p><b>Standardul 1. Etica, integritatea</b> Cunoașterea de către toți salariații a prevederilor legale, procedurale și regulamentare privind comportamentul la locul de muncă și evitarea neregulilor, producerii de pagube și a fraudelor Promovarea, de către conducerea ISJ, prin deciziile sale și prin puterea exemplului personal, valorilor etice, integrității personale și profesionale a salariaților.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Gestionarea paginii web a instituției, astfel încât să fie disponibile principalele acte normative, metodologii, regulamente, proceduri.</li> <li>• Elaborarea și comunicarea codului de conduită etică a personalul din cadrul unității, către toți salariații instituției.</li> </ul> <p><b>Standardul 2. Atribuții, funcții, sarcini</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• S-a realizat actualizarea RI/ ROF și a fișelor de post, pentru a fi asigurată concordanța dintre misiunea, obiectivele și atribuțiile unității, cu activitățile și atribuțiile personalului.</li> </ul> <p><b>Standardul 3. Competența, performanța</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Adoptarea unei politici de personal, care să asigure ocuparea posturilor cu personal competent, care să îndeplinească cerințele de specialitate și de calificare necesare postului; asigurarea formării și perfecționării profesionale continue a personalului.</li> <li>• Identificarea continuă a nevoilor de perfecționare profesională a personalului din instituție.</li> </ul>	<p>identificate la nivelul ISJ Dâmbovița (nr. 117931/23.12.2016). Codul de etică (Decizia nr. 1375/07.09.2016) Decizia privind desemnarea consilierului de etică. Declarațiile de avere și de interese. Programul managerial al ISJ și Planul operațional pentru anul școlar 2016-2017 și 2017-2018. Regulamentul de organizare și funcționare a ISJ Dâmbovița, revizuit în ședința CA din data de 04.09.2017, aprobat prin Decizia nr. 1244/04.09.2017. Regulamentul intern al ISJ Dâmbovița, aprobat prin Decizia nr. 1372/07.09.2016. Regulamentul de organizare și funcționare Comisia SCIM și EGR. Comisiile constituite la nivelul ISJ Dâmbovița, prin decizie a inspectorului școlar general. Ocuparea posturilor prin concurs, în conformitate cu prevederile legale. Programul de dezvoltare pentru anul 2017 ( nr. 17933/23.12.2016).</p>
<p>4. Elaborarea registrelor de riscuri pe compartimente, centralizarea la nivelul entității și analiza <i>Informării privind procesul de gestionare a riscurilor și de implementare a măsurilor de control</i></p>	<p><b>Standardul 8. Managementul riscului</b> Analizarea sistematică a riscurilor asociate tuturor obiectivelor și activităților, stabilirea acțiunilor corective în vederea limitării potențialului impact negativ al riscurilor și desemnarea responsabililor de risc</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Identificarea și evaluarea riscurilor aferente tuturor activităților din cadrul tuturor compartimentelor, asociate obiectivelor specifice stabilite</li> <li>• Stabilirea măsurilor de gestionare a riscurilor identificate pentru fiecare compartiment</li> <li>• Completarea / actualizarea registrului riscurilor pe compartimente</li> <li>• Centralizarea principalelor riscuri și elaborarea Registrului general al riscurilor la nivelul Inspectoratului Școlar Județean Dâmbovița</li> </ul> <p><b>Standardul 15. Evaluarea sistemului de control intern/managerial</b> Stabilirea și asumarea funcției de autoevaluare a sistemului propriu de control intern managerial la nivelul fiecărui compartiment din organigramă și a unității în ansamblu.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Realizarea demersurilor pentru autoevaluarea subsistemului de control intern managerial la nivelul compartimentelor, prin completarea chestionarelor de autoevaluare.</li> </ul>	<p>Lista de identificare a riscurilor la nivelul ISJ Dâmbovița (nr. 17930/23.12.2016). Situția privind analiza și evaluarea riscurilor identificate la nivelul ISJ Dâmbovița (nr. 117931/23.12.2016). Registrul general al riscurilor (nr. 17932/23.12.2016). Procedura ISJ nr. 119/07.12.2017 privind managementul riscurilor. Strategia privind monitorizarea efectuării controalelor de supraveghere a modului de implementare și funcționare a sistemului de control intern managerial și a managementului riscurilor în anul 2017 (nr. 17936/23.12.2016). Procese-verbale EGR. Chestionarele de autoevaluare.</p>

Etapile procesului de implementare și dezvoltare	STANDARDE - conform OSGG 400/2015, cu modificările și completările ulterioare Direcții de acțiune/activități	Documente justificative
	<ul style="list-style-type: none"> <li>Centralizarea datelor și informațiilor din chestionarele de autoevaluare, în Situația sintetică privind stadiul implementării sistemului de control intern managerial la nivelul instituției</li> <li>Întocmirea Raportului privind sistemul de control intern managerial la data de 31 decembrie și asumarea acestuia de către inspectorul școlar general.</li> <li>Elaborarea de instrumente de monitorizare și autoevaluare a dezvoltării sistemului de control intern managerial.</li> </ul>	<p>Situațiile centralizatoare privind stadiul implementării SCIM.</p> <p>Situația sintetică a rezultatelor autoevaluării sistemului de control intern managerial.</p> <p>Raport anual asupra sistemului de control intern managerial.</p>
<p>5. Stabilirea modalităților de dezvoltare a sistemului de control managerial</p>	<p><b>Standardul 5. Obiective</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Stabilirea obiectivelor generale, în concordanță cu cele ale ministerului.</li> <li>Stabilirea și actualizarea obiectivelor specifice, astfel încât să se integreze pachetului de obiective generale și să corespundă organigramei aprobate.</li> <li>Stabilirea și actualizarea activităților specifice fiecărui post, astfel încât să se asigure realizarea obiectivelor specifice compartimentelor și îndeplinirea obiectivelor generale.</li> </ul> <p><b>Standardul 9. Proceduri</b> Elaborarea procedurilor de sistem și operaționale privind activitățile din cadrul compartimentelor unității și aducerea la cunoștință a acestora, întregului personal Revizuirea, după caz, a procedurilor.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Elaborarea întregului set de proceduri scrise, formalizate, avizate în cadrul comisiei SCMI și aprobate de inspectorul școlar general, pentru activitățile cuprinse în listele de activități ale compartimentelor și difuzarea acestora, tuturor salariaților implicați în aplicarea acestora.</li> <li>Revizuirea periodică a procedurilor scrise elaborate.</li> <li>Monitorizarea aplicării procedurilor scrise.</li> </ul> <p><b>Standardul 10. Supravegherea</b> Identificarea și adoptarea măsurilor adecvate pentru supravegherea tuturor activităților specifice compartimentelor din organigramă, în conformitate cu procedurile create, pentru a se asigura efectuarea optimă a acestora. Pentru fiecare activitate a fiecărui compartiment din organigramă, au fost adoptate demersuri de monitorizare, supervizare și supraveghere.</p>	<p>Lista obiectivelor generale și specifice la nivelul ISJ Dâmbovița ( nr. 17927/23.12.2016).</p> <p>Programul managerial al ISJ și Planul operațional (pentru anul școlar 2016-2017 și 2017-2018)</p> <p>Lista activităților și acțiunilor stabilite pentru realizarea obiectivelor ( nr. 17928/23.12.2016).</p> <p>Lista inventarierea indicatorilor de rezultat/ de proces la nivelul ISJ Dâmbovița (nr. 17929/ 23.12.2016).</p> <p>Programul de dezvoltare SCIM pentru anul 2017- nr. 17937/23.12.2016 la nivelul ISJ Dâmbovița.</p> <p>Procedurile revizuite.</p> <p>Registrul unic de proceduri.</p> <p>Procese-verbale de la sesiunile de instruire a personalului ISJ pe tema standardelor de control intern.</p> <p>Procese-verbale/minutele comisiei de monitorizare.</p> <p>Fișele lunare de monitorizare ale inspectorilor școlari generali privind modul de îndeplinire de către salariați, a sarcinilor specifice din fișele de post.</p>
<p>6. Inventarierea documentelor, a fluxurilor de informații, a proceselor și a modului de comunicare între structurile entității și alte</p>	<p><b>Standardul 11. Continuitatea activității</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Stabilirea de măsuri adecvate pentru ca activitatea instituției și a tuturor compartimentelor funcționale, să se deruleze continuu, fără întreruperi, chiar și în conjunctura apariției de situații deosebite.</li> </ul> <p><b>Standardul 12. Informarea și comunicarea</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Stabilirea documentelor și a fluxurilor de informații care intră și ies din fiecare compartiment, a destinatarilor documentelor, a raportărilor către nivelurile ierarhic superioare, sau inferioare, dar și către alte persoane fizice sau juridice; realizarea procedurilor specifice.</li> </ul>	<p>Procedura operațională nr. 30/10.12.2015 privind delegarea de atribuții.</p> <p>Proceduri privind înregistrarea documentelor, fluxul informațional și comunicarea la nivelul ISJ Dâmbovița.</p> <p>Listă inventarierea documentelor și fluxul de informații (nr. 17934/23.12.2016).</p> <p>Registrul de intrări-ieșiri documente.</p> <p>Registrul procese-verbale al consiliului de</p>

Etapile procesului de implementare și dezvoltare	STANDARDE - conform OSGG 400/2015, cu modificările și completările ulterioare Direcții de acțiune/activități	Documente justificative
entități	<p><b>Standardul 13. Gestionarea documentelor</b> Organizarea primirii/expedierii, înregistrării, distribuirii, arhivării corespondenței și a documentelor, astfel încât personalul de conducere și de execuție, precum și persoane fizice / juridice din afara instituției, abilitate să aibă acces la acestea, să le poată accesa cu ușurință.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Elaborarea și comunicarea procedurii privind înregistrarea documentelor.</li> <li>• Elaborarea și comunicarea procedurilor pentru aplicarea prevederilor legale cu privire la gestionarea documentelor.</li> <li>• Elaborarea și aplicarea procedurii privind arhivarea documentelor.</li> </ul> <p><b>Standardul 14. Raportarea contabilă și financiară</b> Organizarea și ținerea la zi a contabilității.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Elaborarea și comunicarea unei proceduri scrise de sistem, privind oiganizarea și ținerea la zi a evidenței contabile.</li> <li>• Efectuarea de verificări asupra aspectelor referitor la care au fost identificate neregularități și luarea măsurilor corective.</li> <li>• Elaborarea și prezentarea la termen a situațiilor financiare periodice privind situația patrimoniului și a execuției bugetare.</li> <li>• Respectarea termenelor de elaborare și transmitere a situațiilor financiare.</li> </ul>	<p>administrație. Registrul de hotărâri ale consiliului de administrație. Registrul de proceduri la nivelul ISJ Dâmbovița. Registre acte de studii. Registrul echivalare studii efectuate în străinătate. Registrul declarații de avere. Registrul declarații de interese. Registrele de procese-verbale ale Colegiului de disciplină, Comisia paritară, Consiliul Consultativ etc. Registrele contabile. Procedura privind activitatea de arhivare. Documentele contabile: bilanțul, contul de rezultat patrimonial, contul de execuție bugetară etc. Rapoartele săptămânale, lunare, semestriale și anuale ale inspectorilor școlari.</p>
7. Stabilirea unui sistem de monitorizare a desfășurării activităților din structura obiectivelor, pe baza rapoartelor anuale de monitorizare a indicatorilor de performanță de la nivelul compartimentelor	<p><b>Standardul 7. Monitorizarea performanțelor</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Monitorizarea performanțelor pentru fiecare activitate, utilizând indicatori cantitativi calitativi, de eficiență, eficacitate și economicitate.</li> <li>• Elaborarea indicatorilor de rezultat și / sau de performanță asociați activităților cuprinse în listele de activități pe compartimente.</li> <li>• Evaluarea anuală a personalului.</li> </ul> <p><b>Standardul 10. Supravegherea</b> Identificarea și adoptarea măsurilor adecvate pentru supravegherea tuturor activităților specifice compartimentelor din organigramă, în conformitate cu procedurile create, pentru a se asigura efectuarea optimă a acestora</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Pentru fiecare activitate a fiecărui compartiment din organigramă, au fost adoptate demersuri de monitorizare, supervizare și supraveghere.</li> <li>• A fost elaborată procedura privind monitorizarea performanțelor.</li> <li>• Au fost elaborate instrumente de monitorizare/supraveghere a activității salariaților.</li> </ul>	<p>Fișele de post ale personalului de conducere și de execuție, actualizate. Fișele de evaluare anuală ale personalului didactic și nedidactic; rapoartele de autoevaluare/evaluare. Rapoarte săptămânale/lunare de activitate ale inspectorilor școlari. Fișele lunare de monitorizare ale inspectorilor școlari generali, prin care se verifică activitatea salariaților, în conformitate cu atribuțiile din fișa de post. Programul de acțiune al Inspectoratului Școlar Județean în vederea implementării recomandărilor cuprinse în Raportul de audit intern întocmit în urma desfășurării misiunii de audit <i>Sistemele de conducere și control, precum și riscurile asociate unor astfel de sisteme</i>, în perioada 22 mai – 14 iulie 2017 (nr. 10077/30.08.2017). Procedura operațională privind monitorizarea performanțelor la nivelul ISJ Dâmbovița (Nr. 112/15.11.2017).</p>

Etapile procesului de implementare și dezvoltare	STANDARDE - conform OSGG 400/2015, cu modificările și completările ulterioare Direcții de acțiune/activități	Documente justificative
<p>8. Autoevaluarea realizării obiectivelor generale și a celor specifice și îmbunătățirea sistemului de control intern managerial</p>	<p><b>Standardul 1. Etica și integritatea</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Cunoașterea de către toți salariații, a prevederilor legale, procedurale și regulamentare privind comportamentul la locul de muncă și evitarea neregulilor, producerii de pagube și a fraudelor.</li> </ul> <p><b>Standardul 4. Structura organizatorică</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Instituirea structurii organizatorice a instituției, în conformitate cu organigrama și cu statul de funcții aprobate, precum și stabilirea competențelor, responsabilităților și a sarcinilor asociate fiecărui post, în conformitate cu structura organizatorică.</li> </ul> <p><b>Standardul 5. Obiective</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Definirea obiectivelor generale și specifice ale instituției, care decurg din misiunea instituției, din legile, regulamentele, procedurile și politicile elaborate</li> </ul> <p><b>Standardul 6. Planificarea</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Realizarea documentelor de planificare, astfel încât să se asigure concordanța dintre activitățile necesare pentru realizarea obiectivelor și nivelul de resurse alocate pentru acestea, având în vedere minimizarea riscurilor nerealizării obiectivelor.</li> </ul> <p><b>Standardul 7. Monitorizarea performanțelor</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Monitorizarea performanțelor pentru fiecare activitate, utilizând indicatori cantitativi și / sau calitativi, de eficiență, eficacitate și economicitate.</li> </ul> <p><b>Standardul 10. Supravegherea</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Pentru fiecare activitate a fiecărui compartiment din organigramă, au fost adoptate demersuri de monitorizare, supervizare și supraveghere.</li> <li>A fost elaborată procedura privind monitorizarea performanțelor.</li> <li>Au fost elaborate instrumente de monitorizare/supraveghere a activității salariaților.</li> </ul> <p><b>Standardul 15. Evaluarea sistemului de control intern/manAGERIAL</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Realizarea demersurilor pentru autoevaluarea subsistemului de control intern managerial la nivelul compartimentelor, prin completarea chestionarelor de autoevaluare (model Anexa nr. 4.1. la instrucțiunile din OSGG nr. 400/2015).</li> <li>Centralizarea datelor și informațiilor din chestionarele de autoevaluare, în Situația sintetică privind stadiul implementării sistemului de control intern managerial la nivelul instituției</li> <li>Întocmirea Raportului privind sistemul de control intern managerial la data de 31 decembrie și asumarea acestuia de către inspectorul școlar general.</li> <li>Elaborarea de instrumente de monitorizare și autoevaluare a dezvoltării sistemului de control intern managerial.</li> </ul>	<p>Codul de etică (Decizia nr. 1375/07.09.2016). Regulamentul de organizare și funcționare a ISJ Dâmbovița, revizuit în ședința CA din data de 04.09.2017, aprobat prin Decizia nr. 1244/04.09.2017. Regulamentul intern al ISJ Dâmbovița, aprobat prin Decizia nr. 1372/07.09.2016. Regulamentul propriu al Consiliului de administrație, revizuit în ședința CA din data de 04.09.2017, aprobat prin Decizia nr. 1243/04.09.2017. Organigrama instituției. Statul de personal și statul de funcții. Fișele de post actualizate. Programul managerial al ISJ pentru anul școlar 2016-2017 și 2017-2018. Bugetul aprobat pentru anul 2017. Proiectul de buget pentru anul 2018. Programul de dezvoltare SCIM pentru anul 2017-nr. 17937/23.12.2016. Fișele de evaluare anuală ale personalului didactic și nedidactic; rapoartele de autoevaluare. Fișe de monitorizare. Rapoarte de inspecție. Fișa sintetică, Centralizatorul, Raportul de autoevaluare.</p>
<p>9. Evaluarea procedurilor</p>	<p><b>Standardul 9. Proceduri</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Elaborarea procedurilor de sistem și operaționale privind activitățile din cadrul compartimentelor unității și aducerea la cunoștință a acestora, întregului personal</li> </ul>	<p>Procedurile elaborate la nivelul ISJ Dâmbovița Strategia privind monitorizarea efectuării</p>

Etapile procesului de implementare și dezvoltare	STANDARDE - conform OSGG 400/2015, cu modificările și completările ulterioare Direcții de acțiune/activități	Documente justificative
	<p><b>Standardul 15. Evaluarea sistemului de control intern/ managerial</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Stabilirea și asumarea funcției de autoevaluare a sistemului propriu de control intern / managerial la nivelul fiecărui compartiment din organigramă și a unității în ansamblu</li> <li>Întocmirea Raportului privind sistemul de control intern / managerial semestrial/anual și asumarea acestuia de către inspectorul școlar general</li> </ul> <p><b>Standardul 16. Auditul intern</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Au fost efectuate misiuni de audit public intern, conform planurilor aprobate și a procedurilor legale, de către compartimentul de specialitate din cadrul inspectoratului școlar, raport transmis la MEN.</li> </ul>	<p>controalelor de supraveghere și a modului de implementare și funcționare a sistemului de control intern în anul 2017 (nr. 17936/23.12.2016). Fișa sintetică, Centralizatorul, Raportul de autoevaluare. Planul anual de audit intern Rapoarte ale auditorului intern Codul de conduită al auditorului intern</p>
<p><b>10.</b>Elaborarea programului de pregătire profesională în domeniul sistemului de control managerial intern</p>	<p><b>3. Competența și performanța</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Adoptarea unei politici de personal, care să asigure ocuparea posturilor cu personal competent, care să îndeplinească cerințele de specialitate și de calificare necesare postului. Realizarea unor studii, analize și crearea de baze de date actualizate periodic, pentru stabilirea necesarului de pregătire profesională a personalului de conducere și de execuție, necesare atât îndeplinirii sarcinilor și atribuțiilor specifice fiecărui post,</li> <li>Realizarea Programului anual de perfecționare a pregătirii profesionale.</li> <li>Cuprinderea, în bugetul pentru 2018, a sumelor necesare formării personalului.</li> </ul>	<p>Realizarea analizei de nevoi privind formarea personalului. Programul de pregătire profesională. Organizarea de sesiuni de formare, la nivelul instituției, privind implementarea SCIM</p>

Pe baza rezultatelor autoevaluării, Comisia de monitorizare apreciază că la data de 31 decembrie 2017, sistemul de control intern managerial al Inspectoratului Școlar al Județului Dâmbovița este **parțial conform** cu standardele cuprinse în Codul controlului intern managerial. Rapoartele semestriale și anuale, precum și documentele privind Programul de dezvoltare vor fi transmise la Ministerul Educației Naționale în termenele solicitate. Documentele de interes public privind implementarea controlului intern managerial se afișează pe site-ul inspectoratului școlar.

Membri Comisia de monitorizare:

- Stroe Elena Cristina, inspector școlar general adjunct
- Savu Ludmila, contabil-șef
- Dumitrescu Tudor, consilier juridic
- Stănescu Anca, inginer
- Bănășanu Daniela, economist
- Curtașu Aurelia, economist
- Mâinea Ramona, inspector școlar, înlocuitor secretar

*Întocmit,  
Secretar Comisia SCIM,  
Inspector școlar, prof. Cătălina HOMEIGHIU*