Nr.2441/30.09.2026

RAPORT
asupra sistemului de control intern managerial
2025-2026

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, în calitate de Director / Ordonator de credite al **Școlii Gimnaziale "Iuliu Hațieganu" Cluj-Napoca**, raportez că în urma procesului de autoevaluare globală, sistemul de control intern managerial al unității este:

X PARTIAL CONFORM
(sunt implementate 13 din cele 15 standarde standarde)

Aprecierea globală se bazează pe rezultatele autoevaluării sistemului de control intern managerial, realizată la nivelul tuturor compartimentelor din cadrul școlii (Didactic, Secretariat, Contabilitate-Financiar, Administrativ), documentată în detaliu în Situația sintetică a rezultatelor autoevaluării (Anexa nr. 4.2) și Situația centralizatoare privind stadiul implementării și dezvoltării SCIM (Anexa nr. 3).

La nivelul Școlii Gimnaziale "Iuliu Hațieganu", stadiul componentelor structurale și organizatorice se prezintă astfel:

- Comisia de monitorizare SCIM este complet funcțională, reînființată și actualizată prin Decizia Directorului, coordonată de directorul adjunct.
- Programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial a fost implementat și monitorizat activ pe parcursul anului școlar, fiind revizuit în acord cu noile structuri de module școlare.
- Procesul de management al riscurilor este structurat la nivelul fiecărei comisii de lucru, riscurile identificate fiind centralizate în Registrul de Riscuri al unității, actualizat semestrial.
- Procedurile documentate reprezintă un punct solid, fiind elaborate, revizuite și implementate proceduri operaționale pentru cca. 86% din activitățile inventariate drept procedurabile.
- Sistemul de monitorizare a performanțelor școlare și administrative utilizează indicatori cuantificabili (rata de promovabilitate, monitorizarea absenteismului, gradul de digitalizare).

Stadiul Implementării Celor 15 Standarde Obligatorii:

Grup de Standarde (OSGG 600/2018)	Standarde Implementate / Planificate	Stadiu Specific pentru Școală
I. Mediu de control	Standardul 1 - Etică și integritate Standardul 2 - Atribuții, funcții, sarcini Standardul 3 - Competență, performanță Standardul 4 - Structura organizatorică	Implementat integral. Codul de conduită etică este diseminat; fișele posturilor sunt actualizate conform ROFUIP.
II. Performanță și managementul riscului	Standardul 5 - Obiective Standardul 6 - Planificare Standardul 7 - Monitorizarea performanțelor Standardul 8 - Managementul riscului	Parțial Implementat. Obiectivele și planificarea sunt riguroase. Managementul riscului (Std. 8) necesită actualizare continuă privind combaterea violenței școlare.
III. Activități de control	Standardul 9 - Proceduri Standardul 10 - Supraveghere Standardul 11 - Continuarea activității	Implementat integral. Procedurile operaționale (instruirea, evaluarea, paza) acoperă fluxurile principale. Planul de continuitate este actualizat.
IV. Informare și comunicare	Standardul 12 - Informarea și comunicarea Standardul 13 - Gestionarea documentelor Standardul 14 - Raportarea financiară	Implementat integral. Comunicarea internă/externă (Catalog digital, platforme) este optimizată. Fluxurile financiare și raportările contabile sunt conforme.
V. Evaluare și audit	Standardul 15 - Evaluarea sistemului de control intern managerial	Parțial Implementat. Procesul de autoevaluare s-a derulat conform calendarului legal, însă corelarea măsurilor necesită îmbunătățire.

Măsuri de îmbunătățire stabilite pentru anul următor (2027):

- Revizuirea și adaptarea tuturor procedurilor operaționale legate de monitorizarea comportamentului elevilor și combaterea fenomenului de bullying, în conformitate cu normele Ministerului Educației.

- Organizarea unor sesiuni interne de formare/instruire a colectivului didactic și a personalului didactic auxiliar cu privire la identificarea și raportarea timpurie a riscurilor (managementul riscurilor - Standardul 8).
- Digitalizarea completă a fluxului de arhivare a documentelor școlare și eficientizarea comunicării securizate a datelor cu caracter personal (GDPR).
- Creșterea gradului de conformitate a procedurilor de la 86% la minimum 95% prin inventarierea noilor procese apărute în urma modificărilor structurale.

Director,

STĂNESCU CARMEN RODICA