



MINISTERUL EDUCAȚIEI  
INSPECTORATUL ȘCOLAR JUDEȚEAN BISTRIȚA-NĂȘĂUD  
**LICEUL TEHNOLOGIC „FLORIAN PORCIUS” RODNA**  
Strada: Principală, Nr. 1190, Localitatea: Rodna,  
Județul: Bistrița-Năsăud  
Tel/Fax: 0263355245 E-mail: scoala\_fpr@yahoo.com  
www.scoalaf Florianporciusrodna.ro  
CUI: 24167937  
Nr. 4128/30.12.2022

Aprobat,  
Director  
Prof. dr. Nastasia-Vali GANEA

SITUAȚIE CENTRALIZATOARE,  
anuală privind stadiul implementării sistemului de control intern/managerial  
la data de 31 decembrie

**CAPITOLUL I**  
Informații generale<sup>2)</sup>

Nr. crt.	Specificații	Total (număr)	din care, aferent:		Observații
			Aparatului propriu	Entităților publice subordonate	
0	1	2	3	4	5
1.	Entități publice subordonate	1	X	X	
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 intern/managerial	1			
4.	Entități publice care și-au stabilit obiectivele generale	1			
5.	Obiective generale stabilite de către entitățile publice de la pct. 4	1			
6.	Entități publice care și-au inventariat activitățile procedurabile	1			
7.	Activități procedurabile inventariate de către entitățile	1			

	publice de la pct. 6				
8.	Entități publice care au elaborat proceduri	<b>1</b>			
9.	Proceduri elaborate de către entitățile publice de la pct. 8	<b>1</b>			
10.	Entități publice care au inventariat funcțiile sensibile	<b>1</b>			
11.	Funcții sensibile inventariate de către entitățile publice de la pct. 10	<b>1</b>			
12.	Entități publice care au elaborat indicatori asociați obiectivelor generale și specifice	<b>1</b>			
13.	Indicatori asociați obiectivelor generale și specifice de către entitățile publice de la pct. 12	<b>1</b>			
14.	Entități publice care au identificat, analizat și gestionat riscuri	<b>1</b>			
15.	Riscuri înregistrate în Registrul riscurilor de către entitățile publice de la pct. 14	<b>1</b>			

## CAPITOLUL II

Stadiul implementării standardelor de control intern/managerial, conform rezultatelor autoevaluării

la data de 31 decembrie 2022

Denumirea standardului	Numărul de entități publice care raportează că standardul este:			din care:						Observații
				Aparat propriu			Entități publice subordonate			
	I	PI	NI	I	PI	NI	I	PI	NI	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>I. MEDIUL DE CONTROL</b>										
Standardul 1 — Etica, integritatea	<b>I</b>									
Standardul 2 — Atribuții, funcții, sarcini	<b>I</b>									
Standardul 3 — Competența, performanța	<b>I</b>									
Standardul 4 — Funcții sensibile	<b>I</b>									
Standardul 5 — Delegarea	<b>I</b>									
Standardul 6 — Structura organizatorică	<b>I</b>									
<b>II. PERFORMANȚA ȘI MANAGEMENTUL RISCULUI</b>										

Standardul 7 — Obiective	I										
Standardul 8 — Planificarea	I										
Standardul 9 — Coordonarea	I										
Standardul 10 — Monitorizarea performanțelor	I										
Standardul 11 — Managementul riscului	I										
Standardul 15 — Ipoteze, reevaluări	I										
<b>III. INFORMAREA ȘI COMUNICAREA</b>											
Standardul 12 – Informarea											
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
Standardul 13 – Comunicarea	I										
Standardul 14 – Corespondența și arhivarea	I										
Standardul 16 – Semnalarea neregularitatilor	I										
<b>IV. ACTIVITĂȚI DE CONTROL</b>											
Standardul 17 – Proceduri	I										
Standardul 18 – Separarea atribuțiilor	I										
Standardul 19 – Supravegherea	I										
Standardul 20 – Gestionarea abaterilor	I										
Standardul 21 –Continuitatea activitatii	I										
Standardul 22 –Strategii de control	I										
Standardul 23 –Accesul la resurse	I										
<b>V. AUDITAREA ȘI EVALUAREA</b>											
Standardul 24 – Verificarea si evaluarea controlului	I										
Standardul 25 –Auditul intern	I										

Gradul de conformitate a sistemului de control intern/managerial cu standardele de control intern/managerial se prezintă astfel:

- 1 entitate cu sistem conform;

#### Notă explicativă

<sup>1)</sup>Data situației centralizatoare și transmiterea acesteia:

- cap. I "Informații generale" se întocmește semestrial și se transmite Ministerului Finanțelor Publice - Unitatea centrală de armonizare a sistemelor de management financiar și control, prin controlorii delegați, până la data de 25 a lunii următoare fiecărui semestru încheiat, iar data situației este, după caz, 30 iunie sau 31 decembrie;

- cap. II "Stadiul implementării standardelor de control intern/managerial, conform rezultatelor autoevaluării", se întocmește anual, data situației fiind 31 decembrie, și se transmite până la data de 20 februarie a anului următor pentru anul precedent.

<sup>2)</sup> La cap. I se fac următoarele precizări:

- în coloanele 2, 3 și 4 se înscriu date cumulative corespunzătoare stării reale/mărimii indicatorilor specificați în coloana 1 pe rândurile 1-15 la data situației centralizatoare, respectiv 30 iunie sau 31 decembrie;

- numărul total de entități publice subordonate, care se înscrie pe rândul 1 coloana 2, cuprinde entitățile subordonate ordonatorului principal de credite, conduse de ordonatori secundari sau, după caz, terțiari de credite, precum și entitățile din subordinea ordonatorilor secundari de credite;

- entitățile publice subordonate, care se înscriu pe rândurile 2, 3, 4, 6, 8, 10, 12, 14 coloana 4, se referă la entitățile subordonate ordonatorului principal de credite, conduse de ordonatori secundari sau, după caz, terțiari de credite, precum și entitățile din subordinea ordonatorilor secundari de credite;

- activitate procedurabilă reprezintă totalitatea atribuțiilor de o anumită natură care determină procese de muncă cu un grad de complexitate și omogenitate ridicat, pentru care se pot stabili reguli și metode de lucru general valabile în vederea îndeplinirii, în condiții de regularitate, eficacitate, economicitate și eficiență, a obiectivelor compartimentului/entității publice;

- în coloana 5 se înscriu inclusiv mențiuni cu privire la situațiile deosebite, constatate în acțiunile de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică, derulate de structura constituită și investită cu astfel de atribuții în cadrul entității publice.

<sup>3)</sup> La cap. II se fac următoarele precizări:

- abrevierile "I", "PI" și "NI", corespunzătoare coloanelor 2-10, au următoarele semnificații: "I" - implementat; "PI" - parțial implementat; "NI" - neimplementat;

- coloanele 8 - 10 se completează de ordonatorul principal de credite, prin cumularea informațiilor conținute în coloana 6 din anexa nr. 4.2 la instrucțiuni "Situația sintetică a rezultatelor autoevaluării", transmise de entitățile publice direct subordonate ordonatorului principal de credite, conduse de ordonatori secundari (care transmit inclusiv pentru entitățile aflate în subordine) sau, după caz, terțiari de credite.

Întocmit,  
Secretariatul Tehnic al Comisiei de Monitorizare  
Prof. înv. primar Maxim OMETIȚĂ