

Aprob,
Președinte Comisia de monitorizare
Rodica BUSUIOC

SITUAȚIA CENTRALIZATOARE
privind stadiul implementării și dezvoltării sistemului de control intern managerial
la data de 31 decembrie 2025

Cap. I - Informații generale (1)

Nr. crt.	Specificații ale sistemului de control intern managerial	Total (număr)	din care, aferent:		Obs.
			Aparatului propriu	Entităților publice subordonate / în coordonare / sub autoritate	
0	1	2	3	4	5
1.	Entități publice subordonate / în coordonare / sub autoritate	1	1	1	Școala Gimnazială Bălăceana
2.	Entități publice în care s-a constituit Comisia de monitorizare.	2	1	1	A fost constituita/actualizată Comisia de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică a dezvoltării Sistemului de control intern/manAGERIAL prin Dispoziția primarului nr. 203 din data de 04.11.2024, iar la Școala Gimnazială prin decizie.
3.	Entități publice în care s-a elaborat și aprobat Programul de dezvoltare.	2	1	1	A fost aprobat/actualizat Programul de dezvoltare atât în aparatul propriu cât și la Școala, comunicat prin adresa nr. 63 din 23.01.2026. Proces-verbal nr.1 Ședința Comisiei de monitorizare prin care se elaborează și aprobă programul de dezvoltare a sistemului de control intern/manAGERIAL Dispoziția nr. 228/12.12.2024 actualizare a Planului de dezvoltare SCIM, actualizată prin Dispoziția primarului nr. 3 din 13.01.2026
4.	Entități publice care și-au stabilit obiectivele generale și specifice.	2	1	1	Entitatea publică a stabilit/actualizat Obiectivele generale și specifice Proces-verbal nr.1 Ședința Comisiei de monitorizare prin care se aprobă Lista obiectivelor generale Dispoziția nr. 228/12.12.2024 actualizare a obiectivelor generale și specifice
5.	Obiective generale stabilite de către entitățile publice de la pct.4.	10	8	2	Au fost stabilite/ actualizate obiectivele generale în cadrul aparatului propriu (Dispoziția nr. 228/12.12.2024) La școala au fost stabilite 2 de obiective generale conform standardului nr. 5 - Obiective
6.	Obiective specifice stabilite de către entitățile publice de la pct.4.	31	5	26	Au fost stabilite 26 obiective specifice conform standardului nr. 5 - Obiective, 5 la nivelul de aparat propriu și 5 la nivelul de entitate publică subordonată

7.	Entități publice care și-au inventariat activitățile procedurale.	2	1	1	A fost realizat inventarul activitatilor/compartimentelor si a actiunilor derulate in cadrul acestora in anul 2025.
8.	Activități procedurale inventariate de către entitățile publice de la pct.7.	207	154	53	Au fost inventariate 154 activitati procedurate in cadrul aparatului autoritatii publice si au fost inventariate 53 de activitati incadrul compartimentelor unitatii scolare subordonate
9.	Entități publice care au elaborat proceduri documentate.	2	1	1	A fost realizat inventarul activitatilor/compartimentelor si a actiunilor derulate in cadrul acestora in anul 2024.
10.	Proceduri documentate elaborate de către entitățile publice de la pct.9.	207	154	53	In cadrul autorității publice au fost elaborate/actualizate 154 proceduri, iar in autoritatea subordonată scoala exista 53 proceduri.
11.	Entități publice care au elaborat indicatori de performanță asociați obiectivelor specifice.	2	1	1	Pentru fiecare obiectiv exista asociati indicatori de performanta
12.	Indicatori de performanță asociați obiectivelor specifice, de către entitățile publice de la pct.11.	49	26	23	In cadrul autorității publice sunt identificati 26 indicatori de performanta iar la scoala exista 23 de indicatori de performanta asociati obiectivelor generale si specifice.
13.	Entități publice care au identificat, analizat și gestionat riscuri.	2	1	1	Cele doua entitati au identificat, analizat si gestionat riscurile identificate, fiind aprobat Registrul de riscuri la nivelul entitatii prin dispozitia primarului nr.228/12.12.2024 iar La scoala In Procesul verbal nr. 5/2024 a fost aprobat Registrul de riscuri la nivelul entitatii.
14.	Riscuri înregistrate în Registrul de riscuri de către entitățile publice de la pct.13.	212	127	85	Au fost analizate/identificate 127 riscuri la nivel de autoritate publica și 85 de riscuri la scoala, riscuri aferente obiectivelor inventariate și înregistrate in Registrul de riscuri.

Cap. II - Stadiul implementării standardelor de control intern managerial, conform rezultatelor autoevaluării la data de 31 decembrie 2025

Denumirea standardului de control	Numărul de entități publice care raportează			din care:						Obs.
				Aparat propriu			Entități publice subordonate / în coordonare / sub autoritate			
	I	PI	NI	I	PI	NI	I	PI	NI	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I. Mediul de control										
Standardul 1 - Etica și integritatea	2	0	0	1	0	0	1	0	0	
Standardul 2 - Atribuții, funcții, sarcini	2	0	0	1	0	0	1	0	0	
Standardul 3 - Competența, performanța	2	0	0	1	0	0	1	0	0	
Standardul 4 - Structura organizatorică	2	0	0	1	0	0	1	0	0	
II. Performanțe și managementul riscului										
Standardul 5 - Obiective	2	0	0	1	0	0	1	0	0	
Standardul 6 - Planificarea	2	0	0	1	0	0	1	0	0	
Standardul 7 - Monitorizarea performanțelor	2	0	0	1	0	0	1	0	0	
Standardul 8 - Managementul riscului	2	0	0	1	0	0	1	0	0	
III. Activități de control										
Standardul 9 - Proceduri	2	0	0	1	0	0	1	0	0	
Standardul 10 - Supravegherea	2	0	0	1	0	0	1	0	0	
Standardul 11 - Continuitatea activității	2	0	0	1	0	0	1	0	0	
IV. Informarea și comunicarea										
Standardul 12 - Informarea și comunicarea	2	0	0	1	0	0	1	0	0	
Standardul 13 - Gestionarea documentelor	2	0	0	1	0	0	1	0	0	
Standardul 14 - Raportarea contabilă și financiară	2	0	0	1	0	0	1	0	0	
V. Evaluare și audit										
Standardul 15 - Evaluarea sistemului de control intern managerial	2	0	0	1	0	0	1	0	0	
Standardul 16 - Auditul intern	1	0	0	1	0	0	NA	0	0	
Gradul de conformitate a sistemului de control intern managerial cu standardele de control intern managerial se prezintă astfel: - Unitatea are sistem implementat - Conform										

Elaborat

Secretariat tehnic Comisia de monitorizare
Carmen ROȘCA