	PROCEDURA OPERAȚIONALĂ: privind implementarea sistemului de control intern managerial la nivelul Inspectoratului Școlar Județean Dâmbovița	Ediția: 1 Nr. exemplare: 2
		Revizia: - Nr. exemplare: -
SCIM	Cod: PO—08.01. SCIM - 12	Pag. 1/8
		Exemplar nr.: 1

Nr. 133/01.02.2018 Registrul unic de proceduri





PROCEDURA OPERAȚIONALĂ
privind implementarea sistemului de control intern managerial la nivelul
Inspectoratului Școlar Județean Dâmbovița

Cuprins

1. Lista responsabililor cu elaborarea, verificarea și aprobarea ediției	pag. 2
2. Situația edițiilor și a reviziilor în cadrul edițiilor procedurii	pag. 2
3. Lista cuprinzând persoanele la care se difuzează ediția sau, după caz, revizia din cadrul ediției procedurii	pag. 2
4. Scopul procedurii	pag. 3
5. Domeniul de aplicare	pag. 3
6. Documente de referință	pag. 3
7. Definiții și abrevieri	pag. 3-4
8. Descrierea procedurii	pag. 4-5
9. Responsabilități	pag. 5
10. Formulare	pag. 6-8

	PROCEDURA OPERAȚIONALĂ: privind implementarea sistemului de control intern managerial la nivelul Inspectoratului Școlar Județean Dâmbovița	Ediția: I Nr. exemplare: 2
		Revizia: - Nr. exemplare: -
SCIM	Cod: PO—08.01. SCIM - 12	Pag. 2/8
		Exemplar nr.: 1


1. Lista RESPONSABILILOR cu elaborarea, verificarea și aprobarea EDIȚIEI sau a REVIZIEI ÎN CADRUL EDIȚIEI procedurii operaționale


Nr. crt.	Elemente privind responsabilii / operațiunea	Numele și prenumele	Funcția	Data	Semnătura
	1.	2.	3.	4.	5.
1.1.	Elaborat	Homeghiu Cătălina	Secretar SCIM	29.01.2018	
1.3.	Verificat	Istrate Gabriela	IȘGA	30.01.2018	
1.2.	Avizat - Comisia SCIM	Stroe Elena Cristina	IȘGA	31.01.2018	
1.4.	Aprobat	Ion Sorin	IȘG	01.02.2018	

2. Situația EDIȚIILOR și a REVIZIILOR ÎN CADRUL EDIȚIILOR procedurii operaționale

Nr. crt.	Ediția / revizia în cadrul ediției	Componenta revizuită	Modalitatea de revizuire	Data de la care se aplică prevederile ediției / revizuirii ediției
	1.	2.	3.	4.
2.1.	Ediția I	-	-	02.02.2018
2.2.	Revizia 1			

3. Lista PERSOANELOR la care se difuzează ediția / revizia în cadrul ediției procedurii operaționale

Nr. crt.	Scopul difuzării	Ex. Nr.	Compartiment	Funcția	Nume și prenume	Data primirii	Semn.
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
3.1.	informare	1	Personalul ISJ	-	Difuzare electronică		
3.2.	informare, aplicare	2	Comisia SCIM	-	Difuzare electronică		
3.3.	arhivare, evidență	2	Comisia SCIM	Secretar	Homeghiu Cătălina	01.02.2018	

	PROCEDURA OPERAȚIONALĂ: privind implementarea sistemului de control intern managerial la nivelul Inspectoratului Școlar Județean Dâmbovița	Ediția: I Nr. exemplare: 2
		Revizia: - Nr. exemplare: -
SCIM	Cod: PO—08.01. SCIM - 12	Pag. 3/8
		Exemplar nr.: 1

4. SCOPUL procedurii operaționale

Procedura operațională reglementează modul de implementare a controlului managerial intern la nivelul instituției.

5. DOMENIUL DE APLICARE a procedurii operaționale

Procedura se aplică fiecărui angajat, în raport cu cerințele postului ocupat.


6. DOCUMENTAȚIA APLICABILĂ procedurii operaționale

- Legea educației naționale nr. 1/05.01.2011, publicată în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 18/10.01.2011, cu completările și modificările ulterioare;
- Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 privind controlul intern/managerial și controlul financiar preventiv, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- OSGG nr. 400/2015 pentru aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice, cu modificările și completările ulterioare;
- Legea 53/2003 – Codul muncii, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Legea-cadru nr. 153/2017 privind salarizarea personalului plătit din fonduri publice;
- Regulamentul-cadru de organizare și funcționare a inspectoratelor școlare, aprobat prin O.M.E.C.T.S. nr. 5530/2011, cu modificările și completările ulterioare;
- Regulamentul de organizare și funcționare a Inspectoratului Școlar Județean Dâmbovița, nr. 8143/29.09.2015, aprobat în CA din data de 29.09.2015, cu modificările și completările ulterioare;
- Regulamentul intern al Inspectoratului Școlar Județean Dâmbovița nr. 8703/07.09.2016, aprobat în CA din data de 19.11.2015,
- Regulamentul de organizare și funcționare a Comisiei de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică a dezvoltării sistemului de control intern managerial, aprobat prin Decizia nr. 1374/07.09.2016,
- Instrucțiunea MEN nr. 1/2017 privind aplicarea unitară la nivelul unitatilor de invatamant preuniversitar a Standardului 9 – Proceduri.

7.DEFINIȚII ȘI ABREVIERI ALE TERMENILOR **utilizați în procedura operațională**

7.1.Definiții ale termenilor utilizați:

Nr. crt.	Termenul	Definiția și / sau, dacă este cazul, actul care definește termenul respectiv
1.	Control intern	Ansamblul formelor de control exercitate la nivelul entității publice, stabilite de conducere în concordanță cu obiectivele entității, cu reglementările legale și cu standardele de control intern/managerial, în vederea administrării fondurilor în mod economic, eficient și eficace.

	PROCEDURA OPERAȚIONALĂ: privind implementarea sistemului de control intern managerial la nivelul Inspectoratului Școlar Județean Dâmbovița	Ediția: I Nr. exemplare: 2
		Revizia: - Nr. exemplare: -
SCIM	Cod: PO—08.01. SCIM - 12	Pag. 4/8
		Exemplar nr.: 1


7.2. Abrevieri ale termenilor utilizați

Nr. crt.	Abrevierea	Termenul abreviat
1.	P.O.	Procedura operațională
2.	E.	Elaborare
3.	V.	Verificare
4.	A.	Aprobare
5.	Ap.	Aplicare
6.	I.Ș.G	Inspector școlar general
7.	I.Ș.G.A.	Inspector școlar general adjunct
8.	I.Ș.	Inspector școlar
9.	CCIM	Comisia de control intern managerial

8. DESCRIEREA procedurii

Comisia de control intern asigură parcurgerea etapelor procesului de implementare și dezvoltare a sistemului de control intern managerial la nivelul inspectoratului școlar, după cum urmează:

1. Stabilirea obiectivelor generale și specifice ale instituției prin elaborarea *Listei obiectivelor și activităților*
2. Stabilirea activităților și acțiunilor/ operațiilor pentru realizarea obiectivelor specifice prin elaborarea *Listei obiectivelor și activităților*
3. Atașarea riscurilor la acțiunile și activitățile din cadrul obiectivelor prin elaborarea *Listei obiectivelor activităților și riscurilor*
4. Elaborarea registrelor de riscuri pe compartimente, centralizarea la nivelul entității și analiza *Informării privind procesul de gestionare a riscurilor și de implementare a măsurilor de control*
5. Stabilirea modalităților de dezvoltare a sistemului de control managerial
6. Inventarierea documentelor, a fluxurilor de informații, a proceselor și a modului de comunicare între structurile entității și alte entități
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
8. Autoevaluarea realizării obiectivelor generale și a celor specifice și îmbunătățirea sistemului de control intern managerial
9. Evaluarea procedurilor
10. Elaborarea programului de pregătire profesională în domeniul sistemului de control managerial intern

 <p>INSPECTORATUL ȘCOLAR JUDEȚEAN DÂMBOVIȚA</p>	<p>PROCEDURA OPERAȚIONALĂ: privind implementarea sistemului de control intern managerial la nivelul Inspectoratului Școlar Județean Dâmbovița</p>	<p>Ediția: I Nr. exemplare: 2</p> <p>Revizia: - Nr. exemplare: -</p>
<p>SCIM</p>	<p>Cod: PO—08.01. SCIM - 12</p>	<p>Pag. 5/8</p> <p>Exemplar nr.: 1</p>


9. RESPONSABILITĂȚI

Comisia de control intern are următoarele responsabilități:

- (1) Coordonează procesul de actualizare a obiectivelor și a activităților la care se atașează indicatori de performanță pentru evaluarea acestora.
- (2) Analizează și prioritizează anual riscurile semnificative, care pot afecta atingerea obiectivelor generale ale funcționării instituției, prin stabilirea limitelor de toleranță.
- (3) Analizează și avizează procedurile formalizate și le transmite spre aprobare conducătorului instituției.
- (4) Analizează, în vederea aprobării, informarea privind monitorizarea performanțelor la nivelul instituției, elaborată de secretarul Comisiei de monitorizare, pe baza raportărilor anuale privind monitorizarea performanțelor, de la nivelul compartimentelor.
- (5) Analizează, în vederea aprobării, informarea privind desfășurarea procesului de gestionare a riscurilor, elaborată de Echipa de gestionare a riscurilor, pe baza raportărilor anuale, de la nivelul compartimentelor.
- (6) Elaborează programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial al instituției, program care cuprinde obiective, acțiuni, responsabilități, termene, precum și alte măsuri necesare dezvoltării acestuia.
- (7) Urmărește realizarea și asigură actualizarea programului de dezvoltare a sistemului de control intern/managerial ori de câte ori este nevoie.
- (8) Elaborează semestrial/anual situația sintetică a rezultatelor autoevaluării sistemului de control intern managerial și situația centralizatoare privind stadiul implementării sistemului de control intern managerial și le transmite MEN.

10. FORMULARE

1. Formular F01-PO-08.01: Hotărare C.A. aprobare Comisie control intern managerial;
2. Formular F02-PO-08.01: Decizie numire Comisie control intern managerial;
3. Formular F03-PO-08.01: Formular pentru stabilirea sarcinilor, responsabilitatilor si planificarea activitatii CCIM.

	PROCEDURA OPERAȚIONALĂ: privind implementarea sistemului de control intern managerial la nivelul Inspectoratului Școlar Județean Dâmbovița	Ediția: I Nr. exemplare: 2
		Revizia: - Nr. exemplare: -
SCIM	Cod: PO—08.01. SCIM - 12	Pag. 6/8
		Exemplar nr.: 1

Formular F01-PO-08.01 SCIM – 12

Hotărârea nr.


În conformitate cu prevederile:

- Legii educației naționale nr. 1/05.01.2011, publicată în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 18/10.01.2011, cu completările și modificările ulterioare;
- Ordonanței Guvernului nr. 119/1999 privind controlul intern/managerial și controlul financiar preventiv, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- OSGG nr. 400/2015 pentru aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice, cu modificările și completările ulterioare;
- Legii 53/2003 – Codul muncii, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Legii-cadru nr. 153/2017 privind salarizarea personalului plătit din fonduri publice;
- Regulamentului-cadru de organizare și funcționare a inspectoratelor școlare, aprobat prin O.M.E.C.T.S. nr. 5530/2011, cu modificările și completările ulterioare;
- Regulamentului de organizare și funcționare a Inspectoratului Școlar Județean Dâmbovița, nr. 8143/29.09.2015, aprobat în CA din data de 29.09.2015, cu modificările și completările ulterioare;
- Regulamentului intern al Inspectoratului Școlar Județean Dâmbovița nr. 8703/07.09.2016, aprobat în CA din data de 19.11.2015,
- Regulamentului de organizare și funcționare a Comisiei de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică a dezvoltării sistemului de control intern managerial, aprobat prin Decizia nr. 1374/07.09.2016,
- Instrucțiunii MEN nr. 1/2017 privind aplicarea unitară la nivelul unitatilor de invatamant preuniversitar a Standardului 9 – Proceduri.

Consiliul de administrație al Inspectoratului Școlar Județean Dâmbovița, întrunit în ședința din data de, hotărăște:

Art. 1 Se aprobă constituirea Comisiei pentru monitorizarea, coordonarea și îndrumarea metodologică a implementării și dezvoltării sistemului de control managerial al I.Ș.J. Dâmbovița.

Art. 2 Se aprobă componența nominală a Comisiei pentru monitorizarea, coordonarea și îndrumarea metodologică a implementării și dezvoltării sistemului de control managerial al I.Ș.J. Dâmbovița. În baza hotărârii consiliului de administrație, inspectorul școlar general emite decizia de numire.

	PROCEDURA OPERAȚIONALĂ: privind implementarea sistemului de control intern managerial la nivelul Inspectoratului Școlar Județean Dâmbovița	Ediția: I Nr. exemplare: 2
		Revizia: - Nr. exemplare: -
SCIM	Cod: PO—08.01. SCIM - 12	Pag. 7/8
		Exemplar nr.: 1

Formular F02-PO-08.01 SCIM - 12

DECIZIA nr.
privind constituirea Comisiei de control intern managerial

În conformitate cu prevederile Legii educației naționale nr. 1/2011, cu modificările și completările ulterioare,

În conformitate cu prevederile O.G. nr. 119/1999 privind controlul intern/managerial și controlul financiar preventiv, republicată, cu modificările și completările ulterioare

În conformitate cu prevederile O.S.G.G. nr. 400/2015 pentru aprobarea Codului controlului intern/managerial al entităților publice, modificat și completat prin OSGG nr. 200/2016,

În conformitate cu prevederile Instrucțiunii MEN nr. 1/2017,

În baza Hotărârii nr. a consiliului de administrație al Inspectoratului Școlar Județean Dâmbovița,

În temeiul Art. 7 din Regulamentul-cadru privind organizarea consiliului de administrație al inspectoratelor școlare, Anexa nr. 1 la Regulamentul-cadru de organizare și funcționare a inspectoratelor școlare, aprobat prin Ordinul ministrului educației, cercetării, tineretului și sportului nr. 5530/2011, cu modificările și completările ulterioare,

Inspectorul școlar general emite prezenta decizie

Art.1 Se aprobă Comisia pentru monitorizarea, coordonarea și îndrumarea metodologică a implementării și dezvoltării sistemului de control managerial al I.Ș.J. Dâmbovița, cu următoarea componență:

Președinte: ...

Secretar: ...

Înlocuitor secretar:

Membri: - ...

- ...

Art.2 Membrii comisiei duc la îndeplinire prezenta decizie, în conformitate cu prevederile O.S.G.G. nr. 400/2015, cu modificările și completările ulterioare.

Inspector școlar general,

...

Consilier juridic,

...

Întocmit,

...



**PROCEDURA OPERAȚIONALĂ:
privind implementarea
sistemului de control intern
managerial la nivelul
Inspectoratului Școlar
Județean Dâmbovița**

Ediția: I
Nr. exemplare: 2

Revizia: -
Nr. exemplare: -

SCIM

Cod: PO—08.01. SCIM - 12

Pag. 8/8

Exemplar nr.: 1

Formular F03-PO-08.01 SCIM – 12

**Formular pentru stabilirea sarcinilor, responsabilităților și planificarea activității
Comisiei de control intern managerial**

<i>Nr. crt.</i>	<i>Acțiunea</i>	<i>Perioada</i>	<i>Responsabil</i>
1.	Elaborarea Programului actualizat de dezvoltare a sistemului de control intern managerial al Inspectoratului Școlar Județean Dâmbovița		
2.	Implementarea Programului de dezvoltare SCIM pentru anul, monitorizarea desfășurării etapelor specifice și a îndeplinirii standardelor la nivelul compartimentelor ISJ		
	a. Stabilirea obiectivelor generale și specifice ale instituției și ale compartimentelor interne		
	b. Identificarea activităților/ acțiunilor necesare îndeplinirii obiectivelor stabilite		
	c. Stabilirea indicatorilor de rezultat și de performanță pe activitățile și pe obiectivele specifice și descrierea arhitecturii SCIM		
	d. Identificarea riscurilor care afectează realizarea obiectivelor		
	e. Stabilirea modalităților de dezvoltare a sistemului de control managerial		
	f. Inventarierea documentelor, a fluxurilor de informații și a proceselor		
	g. Stabilirea unui sistem de monitorizare a desfășurării acțiunilor și activităților		
	h. Autoevaluarea realizării obiectivelor și îmbunătățirea sistemului de monitorizare		
	i. Evaluarea procedurilor operaționale		
	j. Elaborarea programului de pregătire profesională în domeniul sistemului de control managerial intern pentru anul următor		
3.	Actualizarea Programului de dezvoltare a sistemului de control intern managerial al Inspectoratului Școlar Județean Dâmbovița		
4.	Raportarea semestrială/anuală către MEN privind stadiul îndeplinirii standardelor de control intern managerial		