Şcoala Gimnazială Nr.6 "Nicolae Titulescu " Constanţa
Municipiul: **Constanta,** Judeţul: **Constanţa**
Cod Fiscal: **29430049**

DECIZIE

Privind organizarea, implementarea şi menţinerea unui sistem de control intern managerial la nivelul unităţii de învăţământ

Nr. **10** din **15.09.2025**

având în vedere prevederile:

- Legii nr. 198/2023 a învăţământului preuniversitar, Publicat în Monitorul Oficial nr. 613/2023

- Ordinului nr. 5.726/2024 pentru aprobarea Regulamentului-cadru de organizare şi funcţionare a unităţilor de învăţământ preuniversitar, Publicat în Monitorul Oficial nr. 795/2024;

- Ordonanţei nr. 119/1999 privind controlul intern/managerial şi controlul financiar preventiv, cu modificările şi completările ulterioare;

- Ordinului nr. 600/2018 privind aprobarea Codului controlului intern managerial al entităţilor publice, Publicat în Monitorul Oficial, Partea I nr. 387 din 07 mai 2018.

Conform hotărârii consiliului de administraţie nr. 5 / 15.09.2025

Prof.Bechir Ghiulbera, director al Şcoala Gimnazială Nr.6 "Nicolae Titulescu " Constanţa, numit prin decizia nr. 438/57 din 25.08.2025 emisă de ISJ Constanţa, în temeiul:

- **Ordinului nr. 600 din 20.04.2018 privind aprobarea Codului controlului intern managerial al entităţilor publice, în conformitate cu Standardul 4 - Structura organizatorică;**

- **art. 195 alin. (5) din Legea nr. 198/2023 a învăţământului preuniversitar, Publicat în Monitorul Oficial nr. 613/2023;**

- **art. 22 din Ordinul nr. 5.726/2024 pentru aprobarea Regulamentului-cadru de organizare şi funcţionare a unităţilor de învăţământ preuniversitar, Publicat în Monitorul Oficial nr. 795/2024.**

DECIDE

Art. 1. Se numeşte, responsabil cu elaborarea şi gestionarea documentelor sistemului de control intern managerial, dna Prof. FLOROIU RODICA.

Membru – Baciu Elena-administrator patrimoniu

Membru – Sava Monica-administrator patrimoniu

Membru – Ion Angelica-administrator financiar

Membru - Bărbieru Alice-profesor

Membru - Feodor Mioara-profesor

Membru - Iovi Cristina-Roxana-profesor.înv.preşcolar

Secretar - Cruceru Florinela-economist

Art. 2. Responsabilul cu elaborarea şi gestionarea documentelor sistemului de control intern managerial are următoarele atribuţii:

- Elaborează şi distribuie documentele ce sunt în atribuţia Comisiei de Monitorizare;

- Elaborează Programul de dezvoltare al sistemului de control intern managerial la nivelul

unităţii;

- Elaborează Raportările centralizatoare, anuale, privind stadiul implementării şi dezvoltării

Sistemului de Control Intern Managerial.

Art. 3. Controlul intern/managerial are următoarele obiective generale:

- realizarea, la un nivel corespunzător de calitate, a atribuţiilor instituţiilor publice, stabilite în concordanţă cu propria lor misiune, în condiţii de regularitate, eficacitate, economicitate şi eficienţă;

- protejarea fondurilor publice împotriva pierderilor datorate erorii, risipei, abuzului sau fraudei;

- respectarea legii, a reglementărilor şi deciziilor conducerii;

- dezvoltarea şi întreţinerea unor sisteme de colectare, stocare, prelucrare, actualizare şi difuzare a datelor şi informaţiilor financiare şi de conducere, precum şi a unor sisteme şi proceduri de informare publică adecvată prin rapoarte periodice.

Art. 4. (1) Responsabilul trebuie să asigure elaborarea, aprobarea, aplicarea şi perfecţionarea structurilor organizatorice, reglementărilor metodologice, procedurilor şi criteriilor de evaluare, pentru a satisface cerinţele generale şi specifice de control intern/managerial.

(2) Cerinţele generale şi specifice de control intern/managerial sunt, în principal, următoarele:

a) cerinţe generale:

- asigurarea îndeplinirii obiectivelor generale prin evaluarea sistematică şi menţinerea la un nivel considerat acceptabil a riscurilor asociate structurilor, programelor, proiectelor sau operaţiunilor;

- asigurarea unei atitudini cooperante a personalului de conducere şi de execuţie, acesta având obligaţia să răspundă în orice moment solicitărilor conducerii şi să sprijine efectiv controlul intern/managerial;

- asigurarea integrităţii şi competenţei personalului de conducere şi de execuţie, a cunoaşterii şi înţelegerii de către acesta a importanţei şi rolului controlului intern/managerial;

- stabilirea obiectivelor specifice ale controlului intern/managerial, astfel încât acestea să fie adecvate, cuprinzătoare, rezonabile şi integrate misiunii instituţiei şi obiectivelor de ansamblu ale acesteia;

- supravegherea continuă de către personalul de conducere a tuturor activităţilor şi îndeplinirea de către personalul de conducere a obligaţiei de a acţiona corectiv, prompt şi responsabil ori de câte ori se constată încălcări ale legalităţii şi regularităţii în efectuarea unor operaţiuni sau în realizarea unor activităţi în mod neeconomic, ineficace sau ineficient;

b) cerinţe specifice:

- reflectarea în documente scrise a organizării controlului intern/managerial, a tuturor operaţiunilor instituţiei şi a tuturor evenimentelor semnificative, precum şi înregistrarea şi păstrarea în mod adecvat a documentelor, astfel încât acestea să fie disponibile cu promptitudine pentru a fi examinate de către cei în drept;

- înregistrarea de îndată şi în mod corect a tuturor operaţiunilor şi evenimentelor semnificative;

- asigurarea aprobării şi efectuării operaţiunilor exclusiv de către persoane special împuternicite în acest sens;

- separarea atribuţiilor privind efectuarea de operaţiuni între persoane, astfel încât atribuţiile de aprobare, control şi înregistrare să fie, într-o măsură adecvată, încredinţate unor persoane diferite;

- asigurarea unei conduceri competente la toate nivelurile;

- accesarea resurselor şi documentelor numai de către persoane îndreptăţite şi responsabile în legătură cu utilizarea şi păstrarea lor.

(3) Responsabilul elaborează anual un raport asupra sistemului de control intern/managerial, care se transmite Secretariatului General al Guvernului.

Art. 4. Prezenta decizie se comunică factorilor interesaţi de către compartimentul secretariat.

Art. 5. Persoanele desemnate vor duce la îndeplinire prezenta decizie.

Art. 6. Prezenta decizie se afişează la avizier şi pe pagina web a unităţii Şcoala Gimnazială Nr.6 "Nicolae Titulescu " Constanţa.

Director

Prof.Bechir Ghiulbera