

Nr. 75/20.02.2026.

Școala Gimnazială Reviga



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 și sub autoritate	0	X	0	
2.	Entități publice în care s-a constituit Comisia de monitorizare.	1	1	0	A fost constituită Comisia de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică a dezvoltării Sistemului de control intern/managerial prin decizie.
3.	Entități publice în care s-a elaborat și aprobat Programul de dezvoltare.	1	1	0	Ședință Comisie de monitorizare prin care se elaborează și aprobă programul de dezvoltare a sistemului de control intern/managerial
4.	Entități publice care și-au stabilit obiectivele generale și specifice	1	1	0	Sedința Comisie de monitorizare prin care se aprobă Lista obiectivelor generale
5.	Obiective generale stabilite de către entitățile publice de la pct.4.	3	3	0	Au fost stabilite obiective generale conform standardului nr. 5 - Obiective
6.	Obiective specifice stabilite de către entitățile publice de la pct.4.	6	6	0	Au fost stabilite obiective specifice conform standardului nr. 5 - Obiective
7.	Entitățile publice care și-au inventariat activitățile procedurale.	1	1	0	A fost realizat inventarul activităților/compartimentelor și a acțiunilor derulate în cadrul acestora în anul 2024.

8.	Activități procedurale inventariate de către entitățile publice de la pct.7.	41	41	0	Au fost inventariate activități în cadrul compartimentelor unității
9.	Entități publice care au elaborat proceduri documentate.	1	1	0	A fost realizat inventarul activităților/compartimentelor și a acțiunilor derulate în cadrul acestora în anul 2024.
10.	Proceduri documentate elaborate de către entități publice de la pct.9.	25	25	0	Există în unitate proceduri operaționale și proceduri de sistem.
11.	Entități publice care au elaborat indicatori de performanță asociați obiectivelor specifice.	1	1	0	Pentru fiecare obiectiv există asociați indicatori de performanță.
12.	Indicator de performanță asociați obiectivelor specifice, de către entitățile publice de la pct 11.	10	10	0	Există indicatori de performanță asociați obiectivelor generale și specifice.
13.	Entități publice care au identificat, analizat și gestionat riscuri.	1	1	0	a fost aprobat Registrul de riscuri la nivelul entității.
14.	Riscuri înregistrate în Registrul de riscuri de către entitățile publice de la pct.13.	75	75	0	Au fost analizate riscurile înregistrate pentru obiective, riscuri înregistrate în 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/in coordonare/ sub autoritate			
	1	PI	NI	1	PI	NI	1	PI	NI	
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I. Mediul de control										
Standardul 1 - Etica și integritatea	1	0	0	1	0	0	0	0	0	
Standardul 2 - Atribuții, funcții, sarcini	1	0	0	1	0	0	0	0	0	
Standardul 3 - Competență, performanță	1	0	0	1	0	0	0	0	0	
Standardul 4 - Structura organizatorică	1	0	0	1	0	0	0	0	0	
II. Performanțe și managementul riscului										
Standardul 5 - Obiective	1	0	0	1	0	0	0	0	0	
Standardul 6 - Planificarea	1	0	0	1	0	0	0	0	0	
Standardul 7 - Monitorizarea performanțelor	1	0	0	1	0	0	0	0	0	
Standardul 8 - Managementul riscului	1	0	0	1	0	0	0	0	0	
III. Activități de control										
Standardul 9 - Proceduri	1	0	0	1	0	0	0	0	0	
Standardul 10 - Supravegherea	1	0	0	1	0	0	0	0	0	
Standardul 11 - Continuitatea activității	1	0	0	1	0	0	0	0	0	
IV. Informarea și comunicarea										
Standardul 12 - Informarea și comunicarea	1	0	0	1	0	0	0	0	0	
Standardul 13 - Gestionarea documentelor	1	0	0	1	0	0	0	0	0	
Standardul 14 - Raportarea contabilă și financiară	1	0	0	1	0	0	0	0	0	
V. Evaluare și audit										
Standardul 15 - Evaluarea sistemului de control intern managerial	1	0	0		0	0	0	0	0	
Standardul 16 - Auditul intern	NA	0	0	NA	0	0	0	0	0	
Gradul de conformitate a sistemului de control intern managerial cu standardele de control intern managerial se prezintă astfel: - Unitatea are sistem Conform										

Elaborat
Pandelică Marcela

