

Nr.32/15.01.2026

Anexa nr.1

La adresa Consiliului Județean Olt

Nr. 73 din 08.01.2026

Aprobat

Președinte Comisie de monitorizare

Mihalache Claudia Rozica – Prof.



### SITUATIE CENTRALIZATOARE

privind stadiul implementării și dezvoltării sistemului de control intern/managerial la

31.12.2025

Nr Crt.	Specificații	Total (număr)	Din care aferent		Observații
			Aparatul ui propriu	Entităților publice subordonate/ în coordonare	
0	1	2	3	4	5
1.	Entitati publice subordonate/ în coordonare/sub autoritate			X	Nu avem entități publice subordonate, nici în coordonare/ Suntem sub autoritatea Inspectoratului Școlar Județean Olt și a Consiliului Județean Olt
2.	Entitati publice in care s-a constituit Comisia de monitorizare.			1	S-a constituit comisia pentru monitorizare din cadrul școlii prin Decizia nr. 32/05.09.2025.
3.	Entitati publice in care s-a elaborat si aprobat Programul de dezvoltare.			1	Program de dezvoltare nr. 1155/03.09.2025.
4.	Entitati publice care si-au stabilit obiectivele generale și specifice.			1	Școala Profesională Specială Balș.
5.	Obiective generale stabilite de către entitățile publice de la Pct. 4			4	Au fost stabilite 4 obiective generale
6.	Obiective specifice stabilite de către entitățile publice de la Pct. 4			6	Au fost stabilite 6 obiective specifice.
7.	Entitati publice care si-au evaluat activitățile procedurabile.			1	Școala Profesională Specială Balș.

8.	Activitati procedurabile inventariate de către institutiile publice de la pct.7.			114	Au fost elaborate 114 activități procedurabile.
9.	Entități publice care au elaborat proceduri			1	Școala Profesională Specială Balș.
10.	Proceduri documentate elaborate de către entitățile publice de la pct 9.			116	Au fost elaborate 16 proceduri de sistem și 100 pe compartimente.
11.	Entitati publice care au elaborat indicatori de performanta asociați obiectivelor specifice.			1	Școala Profesională Specială Balș.
12.	Indicatori de performanta asociați activitatilor si obiectivelor specifice de către entitățile publice de la pct 11.			6	Au fost stabiliți 6 de indicatori asociați unui număr de 6 obiective specifice.
13.	Entitati publice care au identificat, analizat si gestionat riscuri.			1	Școala Profesională Specială Balș.
14.	Riscuri înregistrate in Registrul riscurilor de către entitățile publice de la pct. 13			123	Sunt înregistrate 123 de riscuri cu măsuri de gestiune.

Întocmit,  
Secretar comisie,  
Prof. Truță Maria Mihaela



Director,  
Prof. Dumitru Anton



Nr.33 /15.01.2026

Anexa nr.2

La adresa Consiliului Județean Olt

Nr. 73 din 08.01.2026

Aprobat

Președinte Comisie de monitorizare

Mihalache Claudia Rozica – Prof.

*CM*

SITUAȚIE SINTETICĂ A REZULTATELOR AUTOEVALUĂRII

Nr. crt	Denumirea standardului	Nr. Compartimentelor in care standardul este aplicabil	din care compartimente in care standardul* este:			La nivelul Institutiilor standardul este:
			I	PI	NI	
<b>Total număr compartimente =12</b>						
<b>I. MEDIUL DE CONTROL</b>						
1.	Standardul 1 - Etica, integritatea	12	12	-	-	I
2.	Standardul 2 - Atributii, funcții, sarcini	12	12	-	-	I
3.	Standardul 3 - Competenta, performanta.	12	12	-	-	I
4.	Standardul 4 - Structura organizatorica	12	12	-	-	I
<b>II. PERFORMANTA SI MANAGEMENTUL RISCULUI</b>						
5.	Standardul 5 - Obiective	12	12	-	-	I
6.	Standardul 6 - Planificarea	12	12	-	-	I
7.	Standardul 7 - Monitorizarea performantelor	12	12	-	-	I
8.	Standardul 8 - Managementul riscului	12	12	-	-	I
<b>III. ACTIVITATI DE CONTROL</b>						
9.	Standardul 9 - Proceduri	12	12	-	-	I
10.	Standardul 10 - Supravegherea	12	12	-	-	I



11.	Standardul 11- Continuitatea activității	12	12	-	-	I
<b>IV. INFORMAREA SI COMUNICAREA</b>						
12.	Standardul 12 - Informarea și comunicarea	12	12	-	-	I
13.	Standardul 13 - Gestionarea documentelor	12	12	-	-	I
14.	Standardul 14 - Raportarea contabilă și financiară	1	1	-	-	I
<b>V. EVALUARE ȘI AUDIT</b>						
15.	Standardul 15 - Evaluarea sistemului de control intern/managerial	12	12	-	-	I
16.	Standardul 16 - Auditul intern	1	-	-	-	I
<b>Gradul de conformitate a sistemului de control intern/managerial cu standardele:</b> <b>Sistemul de control intern/managerial este CONFORM.</b>						
<b>Masuri de adoptat:</b> Actualizarea Sistemului de Control Intern Managerial conform O.S.G.G. nr. 600/2018						

Întocmit,  
Secretar comisie,  
Prof. Truță Maria Mihaela

Director,  
Prof. Dumitru Anton

Nr.34/15.01.2026

Anexa nr.3

La adresa Consiliului Județean Olt

Nr. 73 din 08.01.2026

## RAPORT

### Asupra sistemului de control intern managerial la data de 31 decembrie 2025

În temeiul prevederilor art. 4 alin. (3) din Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 privind controlul intern managerial și controlul financiar preventiv, republicată, cu modificările și completările ulterioare, subsemnatul, Dumitru Anton, în calitate de director, declar că Școala Profesională Specială Balș dispune de un sistem de control intern managerial ale cărui concepere și aplicare permit conducerii să furnizeze o asigurare rezonabilă că fondurile publice gestionate în scopul îndeplinirii obiectivelor generale și specifice au fost utilizate în condiții de legalitate, regularitate, eficacitate, eficiență și economicitate.

Această declarație se întemeiază pe o apreciere realistă, corectă, completă și demnă de încredere asupra sistemului de control intern managerial al entității, formulată în baza autoevaluării acestuia.

Sistemul de control intern managerial cuprinde mecanisme de autocontrol, iar aplicarea măsurilor vizând creșterea eficacității acestuia are la bază evaluarea riscurilor, în acest caz, menționez următoarele:

- Comisia de monitorizare este funcțională;
- Programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial este implementat, actualizat anual;
- Procesul de management al riscurilor este organizat și monitorizat;
- Procedurile documentate sunt elaborate în proporție de 100% din totalul activităților procedurale inventariate;

Sistemul de monitorizare a performanțelor este stabilit și evaluat pentru obiectivele și activitățile entității, prin intermediul unor indicatori de performanță.

Pe baza rezultatelor autoevaluării apreciez că la data de 31 decembrie 2025 sistemul de control intern managerial al ȘCOLII PROFESIONALE SPECIALE BALȘ este conform cu standardele cuprinse în Codul controlului intern managerial.

Din analiza rapoartelor asupra sistemului de control intern managerial transmise ordonatorului principal de credite de către Școala Profesională Specială Balș, ordonator secundar de credite, direct în subordonare, rezultă că:

- Școala Profesională Specială Balș are sistemul conform.

Precizez că declarațiile cuprinse în prezentul raport sunt formulate prin asumarea responsabilității manageriale și au drept temei datele, informațiile și constatările consemnate în documentația aferentă autoevaluării sistemului de control intern managerial precum și raportările transmise de către entitățile sub autoritate.

SECRETAR COMISIE,  
Prof. Truță Maria Mihaela



DIRECTOR,  
Prof. Dumitru Anton

