

Nr. Înreg. 3110 / 06.09.2024

Aprobat,
Director,
Dunca Nicoleta-Maria

**PROGRAMUL**

de dezvoltare a Sistemului de Control Intern Managerial pentru anul 2024-2025

Nr. Crt.	Standardul	Obiective	Activități	Responsabili	Termen
0	1	2	3	4	5
I. MEDIUL DE CONTROL					
1.	Etica și integritatea	Asigurarea condițiilor necesare cunoașterii, de către salariații unității, a prevederilor actelor normative care reglementează comportamentul acestora la locul de muncă, precum și prevenirea și raportarea fraudelor și neregulilor.	Desfășurarea de activități de consiliere etică a personalului.	Consilier de etică și integritate	31.12.2024
			Monitorizarea respectării normelor de conduită de către toți angajații unitatii.	Consilier de etică și integritate	Semestrial
			Respectarea și actualizarea la nevoie a procedurii privind elaborarea Codului de etică, cf. Instrucțiunii MEN nr. 1/2018.	Comisia de monitorizare	31.12.2024
2.	Atribuții, funcții, sarcini	Actualizarea permanentă a regulamentelor interne și a fișelor de post, pentru menținerea concordanței	Actualizarea fișelor de post pentru membrii comisiei de monitorizare, conform procedurii de sistem.	Secretar Director	30.09.2024

LICEUL TEHNOLOGIC SPECIAL PENTRU DEFICIENȚI DE AUZ CLUJ-NAPOCA

		între atribuțiile unității și cele ale angajaților și pentru asigurarea cunoașterii acestora de către angajați.			
3.	Competența, performanța	• Asigurarea ocupării posturilor cu personal competent, cu pregătire de specialitate necesară îndeplinirii atribuțiilor prevăzute în fișa postului; asigurarea continuă a pregătirii profesionale a personalului angajat.	Desfășurarea de programe de perfecționare profesională a angajaților în domeniul sistemului de control intern managerial.	Director Comisia pentru dezvoltare profesională și evoluție în cariera didactică	10.06.2024
4.	Structura Organizatorică	• Stabilirea structurii organizatorice, a competențelor, a responsabilităților și a sarcinilor asociate postului, precum și obligația de a raporta pentru fiecare componentă structurală, astfel încât să se asigure realizarea obiectivelor unitatii	Respectarea procedurii privind analiza și stabilirea structurii organizatorice a unității.	Comisia de monitorizare	31.12.2024
			Asigurarea funcționării circuitelor și fluxurilor informaționale necesare supravegherii și realizării activităților proprii ale unitatii.	Director Director adjunct	Permanent
		• Stabilirea și comunicarea, în scris, a limitelor competențelor și responsabilităților pe care managerii le delegă	Comunicarea, în scris, către cei în drept, a documentelor privind efectuarea delegării competențelor/responsabilităților și a limitelor acestora.	Director	Ori de câte ori este necesar

LICEUL TEHNOLOGIC SPECIAL PENTRU DEFICIENȚI DE AUZ CLUJ-NAPOCA

II. PERFORMANȚE ȘI MANAGEMENTUL RISCULUI					
5.	Obiective	• Definirea obiectivelor specifice, în concordanță cu obiectivele generale din Proiectul de dezvoltare instituțională și în conformitate cu legile, regulamentele și politicile interne.	Stabilirea obiectivelor specifice, astfel încât să răspundă pachetului de cerințe SMART ¹).	Director Director Adjunct Responsabili comisii	30.09.2024
			Actualizarea procedurii privind stabilirea și reevaluarea obiectivelor, dacă este cazul	Comisia de monitorizare	31.12.2024
			Stabilirea activităților individuale, pentru fiecare angajat, care să conducă la atingerea obiectivelor specifice fiecărui compartiment din cadrul organigramei unitatii.	Director Responsabili comisii	Ori de câte ori este necesar
6.	Planificarea	• Întocmirea planurilor prin care se pun în concordanță activitățile necesare pentru realizarea obiectivelor cu resursele alocate, astfel încât riscurile de a nu realiza obiectivele să fie minime.	Alocarea resurselor, astfel încât să se asigure efectuarea activităților necesare realizării obiectivelor fiecărui compartiment	Director Administrator financiar	La termenele prevăzute pentru elaborarea bugetului
7.	Monitorizarea performanțelor	• Monitorizarea performanțelor pentru fiecare politică și activitate, utilizând indicatori cantitativi și calitativi, inclusiv cu privire la economicitate, eficiență și eficacitate.	Instituirea unui sistem de monitorizare și raportare a performanțelor, pe baza indicatorilor asociați obiectivelor specifice.	Director Comisia de monitorizare	31.12.2024

1) SMART: S = precise; M = măsurabile și verificabile; A = necesare; R = realiste; T = cu termen de realizare

LICEUL TEHNOLOGIC SPECIAL PENTRU DEFICIENȚI DE AUZ CLUJ-NAPOCA

8.	Managementul Riscului	• Analiza sistematică a riscurilor asociate obiectivelor specifice, legate de desfășurarea activităților, elaborarea planurilor corespunzătoare, în direcția limitării posibilelor consecințe negative ale acestor riscuri și desemnarea persoanelor cu responsabilități în aplicarea acestor planuri.	Actualizarea registrului riscurilor.	Comisia de monitorizare	30.09.2024
			Elaborarea unui plan de măsuri pentru minimizarea riscurilor.	Comisia de monitorizare	30.09.2024
III. ACTIVITĂȚI DE CONTROL					
9.	Proceduri	• Elaborarea de proceduri privind desfășurarea activităților în cadrul compartimentelor din structura institutiei și comunicarea lor tuturor angajaților implicați	Actualizarea registrului de proceduri, conform Instrucțiunii MEN nr. 1/2018, dacă este necesar	Director Comisia de monitorizare	31.12.2024
			Actualizarea procedurilor existente, conform Legii 198/2023 și OME 6072/31.08.2023 privind aprobarea unor măsuri tranzitorii aplicabile la nivelul sistemului national de învățământ preuniversitar și superior.	Comisia de monitorizare Personal responsabil de elaborare	31.12.2024
10.	Supravegherea	• Asigurarea măsurilor adecvate de supraveghere a operațiunilor, pe baza unor proceduri prestabilite, inclusiv de control ex-post, în scopul realizării, în mod eficace, a acestora	Adoptarea măsurilor de supraveghere și supervizare a activităților.	Director Director adjunct	Permanent

LICEUL TEHNOLOGIC SPECIAL PENTRU DEFICIENȚI DE AUZ CLUJ-NAPOCA

11.	Continuitatea activității	• Asigurarea măsurilor corespunzătoare pentru ca activitatea să poată continua în orice moment, în toate împrejurările și în toate planurile	Inventarierea situațiilor generatoare de întreruperi în derularea unor activități.	Director	30.09.2024
			Stabilirea și aplicarea măsurilor adecvate pentru asigurarea continuității activității, în cazul apariției unor situații generatoare de întreruperi.	Director	30.09.2024
IV. INFORMAREA ȘI COMUNICAREA					
12.	Informarea și Comunicarea	• Dezvoltarea unui sistem eficient de comunicare internă și externă, care să asigure difuzarea rapidă, fluentă și precisă a informațiilor, astfel încât acestea să ajungă complete și la timp la utilizatori	Întreprinderea măsurilor necesare astfel încât circuitele informaționale să asigure o difuzare rapidă, fluentă, practică și oportună a informațiilor.	Director Director adjunct Responsabili comisii	Permanent
			Stabilirea canalelor adecvate de comunicare, prin care personalul să fie informat în timp real.	Director Director adjunct Responsabili comisii	Permanent
13.	Gestionarea documentelor	• Organizarea primirii/ expedierii, înregistrării și arhivării corespondenței, astfel încât sistemul să fie accesibil managerului, angajaților și terților interesați cu abilitare în domeniu	Actualizarea la nevoie a procedurii de sistem privind arhivarea documentelor.	Comisia de monitorizare Secretar	31.12.2024
14.	Raportarea Contabilă	• Stabilirea persoanelor care au acces la informații financiare și informaționale ale institutiei și numirea responsabililor pentru	Actualizarea procedurilor operaționale pentru compartimentul Contabilitate, conform modificărilor survenite pe parcursul anului.	Administrator financiar	31.12.2024

LICEUL TEHNOLOGIC SPECIAL PENTRU DEFICIENȚI DE AUZ CLUJ-NAPOCA

		rapoartele contabile			
V. EVALUAREA ȘI AUDIT					
15.	Evaluarea sistemului de control intern managerial	• Instituirea funcției de autoevaluare a controlului intern managerial, la nivelul fiecărui compartiment, precum și la nivelul institutiei	Desfășurarea procedurii de autoevaluare a sistemului de control intern managerial.	Comisia de monitorizare	20.02.2025
			Întocmirea raportului anual privind stadiul implementării sistemului de control intern managerial.	Comisia de monitorizare Director	20.02.2025

Data:16.09.2024

Președinte Comisie de monitorizare,

Sabău Adelina Elena

