


 <b>Ministerul Educației Naționale</b>  <b>Liceul Teoretic "Vasile Alecsandri" IAȘI</b>	<b>PROCEDURA OPERAȚIONALĂ</b>  <b>Privind desemnarea Comisiei de Control Intern Managerial</b>  <b>Cod: LVA-POM-91.01</b>	<b>Ediția: 1</b> IESIRE NR. 2102 Ziua 04 luna 09 2018
		<b>Revizia: 3</b>
		<b>Nr. de ex. : 4</b>
		<b>Pag. 1 din 7</b>

Aprobat  
Director,  
Prof. Gheorghiță Nistor




## PROCEDURA OPERAȚIONALĂ PRIVIND DESEMNAREA COMISIEI DE CONTROL INTERN MANAGERIAL

**1. Lista responsabililor cu elaborarea, verificarea și aprobarea ediției sau după caz, a reviziei în cadrul ediției procedurii operaționale**

Ediția/ Revizia	Operațiunea	Numele și prenumele	Funcția	Data	Semnătura
Ediția 1	Elaborat	Prof. Mihaela Băsu	Secretar tehnic CCIM	20.08.2018	
	Verificat	Prof. Mihaela Ionescu	Președinte CCIM	30.08.2018	
	Avizat	Prof. Mihaela Ionescu	Președinte CCIM	03.09.2018	
	Aprobat	Prof. Gheorghiță Nistor	Director	03.09.2018	

**2. Situația edițiilor și a reviziilor în cadrul edițiilor procedurii operaționale**

	Ediția/ revizia în cadrul ediției	Componentele revizuite	Modalitatea reviziei (M- modificare, A-adăugare, S-suprimare)	Data de la care se aplică prevederile ediției sau reviziei ediției
	1	2	3	4
2.1.	Ediția I	-	-	28.01.2013
2.2.	Revizia 1	Legislația	modificare	20.11.2014
2.3.	Revizia 2	legislația	modificare	01.03. 2018
2.4.	Revizia 3	Legislația, nume coord. de compartimente	modificare	01.09.2018

 <b>Ministerul Educației Naționale</b>  <b>Liceul Teoretic "Vasile Alecsandri" IAȘI</b>	<b>PROCEDURA OPERAȚIONALĂ</b>  <b>Privind desemnarea Comisiei de Control Intern Managerial</b>  <b>Cod: LVA-POM-91.01</b>	<b>Ediția: 1</b>
		<b>Revizia: 3</b>
		<b>Nr.de ex. : 4</b>
		<b>Pag. 2 din 7</b>

### 3. Lista cuprinzând persoanele la care se difuzează ediția sau, după caz, revizia din cadrul ediției procedurii de sistem

Nr. Crt	Scopul difuzării	Exemplar nr.	Compartiment	Funcția	Nume și prenume	Data primirii	Semnătura
	1	2	3	4	5	6	7
3.1.	Informare-control	1.	CA	Director	Gheorghită Nistor	10.09.2018	
3.2.	Informare	2.	CEAC	Șef comisie	Alina Nistor	10.09.2018	
3.3.	Informare	3.	Didactic (CP)	Director adjunct	Mihaela Ionescu	10.09.2018	
3.4.	Informare	4.	Contabilitate	Contabil șef	Elena Popa	10.09.2018	
3.5.	Informare-arhivare	5.	Secretariat	Secretar șef	Dan Roșu	10.09.2018	
3.6.	Informare	6.	Administrativ	Administrator patrimoniu	Ciprian Șandru	10.09.2018	
3.7.	Informare	7.	Biblioteca	Bibliotecar	Chiriac Petronela	10.09.2018	


### 4. SCOPUL PROCEDURII

#### 4. 1. Prezenta procedură:

- 1) Stabilește un cadru organizațional și procedural unitar pentru desfășurarea procesului de stabilire a comisiei CCIM la nivelul LVA, descriind modul în care este numită comisia. Aplicarea prezentei proceduri trebuie să furnizeze asigurări rezonabile că obiectivele și misiunea LVA vor fi îndeplinite.
- 2) Furnizează personalului și conducerii un instrument care facilitează implementarea CCIM la LVA.
- 3) Asigură existența documentației adecvate derulării CCIM în LVA.
- 4) Asigură continuitatea acestei activități Liceul Teoretic "Vasile Alecsandri" Iași
- 5) Sprijină luarea deciziilor manageriale în vederea administrării fondurilor în mod economic, eficient și eficace și pentru îndeplinirea obiectivelor generale și specifice ale LVA.

### 5. DOMENIUL DE APLICARE

Procedura este aplicată la nivelul LVA, respectiv la nivelul tuturor compartimentelor, pentru întreprinderea acțiunilor necesare care să permită desemnarea comisiei CCIM. Activitatea de implementare a procedurii este parte a politicii manageriale de a asigura în mod rezonabil că misiunea LVA, precum și implementarea CCIM sunt îndeplinite.

 <b>Ministerul Educației Naționale</b>  <b>Liceul Teoretic "Vasile Alecsandri" IAȘI</b>	<b>PROCEDURA OPERAȚIONALĂ</b>  <b>Privind desemnarea Comisiei de Control Intern Managerial</b>  <b>Cod: LVA-POM-91.01</b>	<b>Ediția: 1</b>
		<b>Revizia: 3</b>
		<b>Nr.de ex. : 4</b>
		<b>Pag. 3 din 7</b>


## 6. DOCUMENTE DE REFERINȚĂ (REGLEMENTĂRI) APLICABILE

- Ordinul nr. 600/2018 privind aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice
- art.103 din Legea administrației publice locale nr. 215/2001, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- art.65 din Legea nr. 24/2000 privind normele de tehnică legislativă pentru elaborarea actelor normative, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- OG nr. 119/1999 privind controlul intern/managerial și controlul financiar preventiv, republicată, cu modificările și completările ulterioare,
- Ordinul MENCS nr. 5079/2016 - aprobarea Regulamentului-cadru de organizare și funcționare a unităților de învățământ preuniversitar și completările cu ordinul 3027/2018
- OUG nr. 86/2014 privind stabilirea unor măsuri de reorganizare la nivelul administrației publice centrale și pentru modificarea și completarea unor acte normative, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 174/2015, cu modificările ulterioare.
- art. 106 alin. (1) din Legea administrației publice locale nr. 215/2001, republicată, cu modificările și completările ulterioare.
- ROFUI al LVA
- RI al LVA

## 7. DEFINIȚII ȘI ABREVIERI:

### 7.1. Definiții ale termenilor

<b>Nr. crt.</b>	<b>Termenul</b>	<b>Definiția și/sau, dacă este cazul, actul care definește termenul</b>
1.	Procedura operațională	prezentarea formalizată, în scris, a tuturor pașilor ce trebuie urmați, a metodelor de lucru stabilite și a regulilor de aplicat în vederea realizării activității la nivelul unuia sau mai multor compartimente din cadrul Liceului Teoretic "Vasile Alecsandri" Iași, jud. Iași
2.	Ediție a unei proceduri operaționale	forma inițială a unei proceduri operaționale, aprobată și difuzată;
3.	Revizia în cadrul unei ediții	acțiunile de modificare, adăugare, suprimare sau altele asemenea, după caz, a uneia sau mai multor componente ale unei ediții a procedurii operaționale, acțiuni care au fost aprobate și difuzate;
4.	Control intern/managerial	ansamblul formelor de control exercitate la nivelul LVA jud. Iași, inclusiv auditul intern, stabilite de conducere în concordanță cu obiectivele acesteia și cu reglementările legale, în vederea asigurării administrării fondurilor în mod economic, eficient și eficace; acesta include, de

 <b>Ministerul Educației Naționale</b>  <b>Liceul Teoretic "Vasile Alecsandri" IAȘI</b>	<b>PROCEDURA OPERAȚIONALĂ</b>  <b>Privind desemnarea Comisiei de Control Intern Managerial</b>  <b>Cod: LVA-POM-91.01</b>	<b>Ediția: 1</b>
		<b>Revizia: 3</b>
		<b>Nr.de ex. : 4</b>
		<b>Pag. 4 din 7</b>

		asemenea, structurile organizatorice, metodele și procedurile;
<b>5.</b>	Consiliere/îndrumare metodologică	activitatea desfășurată de secretariatul Comisiei, cu scopul de a facilita asimilarea și punerea în practică, de către personalul instituției, a conceptelor, prevederilor legale, instrucțiunilor metodologice și procedurale din domeniul controlului intern/managerial;
<b>6.</b>	Comisia	comisia de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică a dezvoltării S.C.I.M. din cadrul Liceului Teoretic "Vasile Alecsandri" Iași, jud. Iași
<b>7.</b>	Monitorizarea sistemului de control intern/managerial	activitatea desfășurată cu scopul de a supraveghea respectarea, de către instituția publică, a cerințelor legale în domeniul controlului intern/managerial, precum și aplicarea efectivă a măsurilor /acțiunilor cuprinse în programele de dezvoltare a sistemului de control intern/managerial din cadrul Liceului Teoretic "Vasile Alecsandri" Iași, jud. Iași ;

## 7.2. Abrevieri ale termenilor

PS - Procedură de sistem;

BF – biroul financiar,

LVA- Liceul Teoretic „Vasile Alecsandri” Iasi

OG – Ordonanța Guvernului;

OUG- Ordonanța de urgență a Guvernului;

OMFP – Ordinul Ministrului Finanțelor Publice;

CEAC- Comisia de Evaluare și Asigurare a Calității

CCCIM- Comisia pentru monitorizare, coordonare și îndrumarea metodologică a dezvoltării sistemului de control intern/managerial

CA- Consiliul de administrație

CP- Consiliul profesoral

E - Elaborare;

V - Verificare;


A - Aprobare;

Ap. - Aplicare;

Ah. - Arhivare;

În orice instituție de învățământ, structura organizatorică reunește două segmente, aflate într-o interdependență permanentă:

- **structura de conducere**, care reunește ansamblul personalului, compartimentelor și relațiilor organizatorice interne și externe, constituite și plasate în structura organizatorică astfel încât să asigure condițiile necesare desfășurării proceselor de management și de execuție prin care crește gradul de satisfacere a interesului public;

 <b>Ministerul Educației Naționale</b>  <b>Liceul Teoretic "Vasile Alecsandri" IAȘI</b>	<b>PROCEDURA OPERAȚIONALĂ</b>  <b>Privind desemnarea Comisiei de Control Intern Managerial</b>  <b>Cod: LVA-POM-91.01</b>	<b>Ediția: 1</b>
		<b>Revizia: 3</b>
		<b>Nr.de ex. : 4</b>
		<b>Pag. 5 din 7</b>

- **structura de execuție**, care este formată din ansamblul personalului, compartimentelor și relațiilor organizatorice interne și externe, constituite cu scopul realizării și furnizării de servicii publice specifice învățământului.

## 8. DESCRIEREA ACTIVITĂȚII

În vederea desemnării coordonatorului și membrilor comisiei CCIM, directorul entității emite o decizie de numire a acestora, în structura căreia se stabilesc măsurile de implementare și dezvoltare CCIM la nivelul LVA Iași. CCIM cuprinde conducătorii compartimentelor incluse în primul nivel de conducere din structura organizatorică a instituției.

Directorul aprobă Regulamentul de organizare și funcționare al Comisiei pentru monitorizarea, coordonarea și îndrumarea metodologică a implementării și dezvoltării sistemului de control intern managerial la nivelul aparatului de specialitate al LVA.

Aceștia urmează să elaboreze Programul de Dezvoltare al CCIM în termen de 15 zile lucrătoare de la comunicarea deciziei.

## 9. RESPONSABILITĂȚI ȘI RĂSPUNDERI ÎN DERULAREA ACTIVITĂȚII

### 9.1. Director:

9.1.1. Emite decizia internă de numire a comisiei CCIM.

### 9.2. Secretariatul

9.2.1. Înmânează fiecărui membru al Comisiei CCIM un exemplar din decizie.

9.2.2. Secretarul răspunde de respectarea procedurii.


### 9.3. Comisia CMI

9.3.1. Ia la cunoștință decizia directorului și se organizează pentru dezvoltarea și implementarea CCIM la nivelul LVA.

9.3.2. Coordonatorul și membrii comisiei răspund de respectarea procedurii.

## 10. FORMULAR EVIDENȚĂ MODIFICĂRI


Nr. crt.	Ediția	Data ediției	Revizi a	Data revizie i	Nr. pag.	Descriere modificare	Semn cond. departa m
1	1	29.05.2017	3	01.03. 2018	Integr al	Restructurarea procedurii conform Instrucțiunii nr. 1/2017 privind aplicarea unitară la nivelul unităților de învățământ preuniversitar a	

 <b>Ministerul Educației Naționale</b>  <b>Liceul Teoretic "Vasile Alecsandri" IAȘI</b>	<b>PROCEDURA OPERAȚIONALĂ</b>		<b>Ediția: 1</b>
	Privind desemnarea Comisiei de Control Intern Managerial		<b>Revizia: 3</b>
	Cod: LVA-POM-91.01		<b>Nr.de ex. : 4</b>
			<b>Pag. 6 din 7</b>

						Standardului 9 - Proceduri prevăzut în Codul controlului intern managerial al entităților publice,	
2	1	29.05.2017	4	01.09.2018	Integral	Restructurarea procedurii conform Instrucțiunii nr. 1/2018 privind aplicarea unitară la nivelul unităților de învățământ preuniversitar a Standardului 9 - Proceduri prevăzut în Codul controlului intern managerial al entităților publice, aprobat prin Ordinul secretarului general al Guvernului nr. 600/2018 și Ordinului secretarului general al Guvernului nr. 600/2018	

## 11. FORMULAR ANALIZĂ PROCEDURĂ

Nr. crt.	Compartiment	Nume și prenume conducător compartiment	Înlocuitor de drept sau delegat	Aviz favorabil		Aviz nefavorabil		
				Semnătura	Data	Obs.	Semnătura	Data
1	CA	Nistor Gheorghită						
2	CEAC	Nistor Alina						
3	Didactic (CP)	Ionescu Mihaela						
4	Contabilitate	Popa Elena						
5	Secretariat	Roșu Dan						
6	Administrativ	Șandru Ciprian						
7	Biblioteca	Chiriac						

 <b>Ministerul Educației Naționale</b>  <b>Liceul Teoretic "Vasile Alecsandri" IAȘI</b>	<b>PROCEDURA OPERAȚIONALĂ</b>  <b>Privind desemnarea Comisiei de Control Intern Managerial</b>  <b>Cod: LVA-POM-91.01</b>	<b>Ediția: 1</b>
		<b>Revizia: 3</b>
		<b>Nr.de ex. : 4</b>
		<b>Pag. 7 din 7</b>

		Petronela					
--	--	-----------	--	--	--	--	--

## 2. LISTA DE DIFUZARE A PROCEDURII

Nr. ex.	Compartiment	Nume și prenume	Data primirii	Semnătura	Data retragerii	Data intrării în vigoare a procedurii	Semnătura
1	CA	Nistor Gheorghită	10.09.2018			10.09.2018	
2	CEAC	Nistor Alina	10.09.2018			10.09.2018	
3	Didactic (CP)	Ionescu Mihaela	10.09.2018			10.09.2018	
4	Contabilitate	Popa Elena	10.09.2018			10.09.2018	
5	Secretariat	Roșu Dan	10.09.2018			10.09.2018	
6	Administrativ	Șandru Ciprian	10.09.2018			10.09.2018	
7	Biblioteca	Chiriac Petronela	10.09.2018			10.09.2018	

## 13. ANEXE/FOMULARE/ ÎNREGISTRĂRI

1. Formular F01 - PO - 97.02: Hotărâre C.A. privind constituirea CCIM;
2. Formular F02 - PO - 97.03: Decizie director privind constituirea CCIM.

## 14. CUPRINS:

Componentele procedurii	Pagina
1. Lista responsabililor cu elaborarea, verificarea și aprobarea ediției	1
2. Situația edițiilor și a reviziilor în cadrul edițiilor procedurii	1
3. Lista cuprinzând persoanele la care se difuzează ediția sau, după caz, revizia din cadrul ediției procedurii	2
4. Scopul procedurii	2
5. Domeniul de aplicare	2
6. Documente de referință	3
7. Definiții și abrevieri	3
8. Descrierea procedurii	5
9. Responsabilități	5
10. Formular evidență modificări	5
11. Formular analiză procedură	6
12. Lista de difuzare a procedurii	7
13. Anexe/formulare/ înregistrări	7
14. Cuprins	7