



NOTĂ DE SERVICIU
Nr. 02 din 11.03.2022

Ținând cont de:

- art. 95 din Legea Educației Naționale nr.1/2011, cu modificările și completările ulterioare;
- Legea nr. 672 din 19 decembrie 2002 privind auditul public intern, republicată;
- OMEC nr. 5.447 din 31 august 2020 privind aprobarea Regulamentului-cadru de organizare și funcționare a unităților de învățământ preuniversitar, cu modificările și completările ulterioare;
- Notificarea M.E. nr. 231/03.03.2022 privind auditarea internă a Inspectoratului Școlar Județean Hunedoara;

În temeiul art. 9 alin. (2) din Regulamentul de organizare și funcționare al Inspectoratului Școlar Județean Hunedoara,

INSPECTORUL ȘCOLAR GENERAL PROF. ILIE PÂRVAN,
numit în baza O.M.E. nr. 4.935/19.08.2021, emite prezenta
NOTĂ DE SERVICIU:

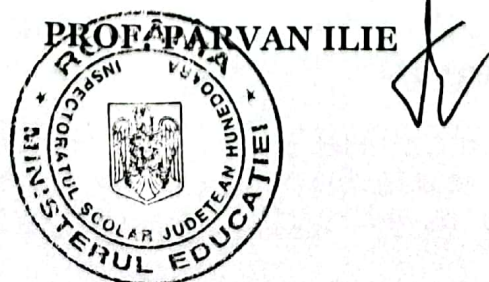
Art. 1 Pentru buna organizare și desfășurare a misiunii de audit public intern, la nivelul Inspectoratului Școlar Județean Hunedoara se stabilesc responsabilități specifice temelor de control, prevăzute în tabelul anexat (Anexa nr. 1), parte integrantă la prezenta notă.

Art. 2. Pentru buna organizare și desfășurare a misiunii de audit public intern, la nivelul Inspectoratului Școlar Județean Hunedoara se dispun următoarele măsuri:

- a) auditorii interni au acces la toate datele și informațiile, inclusiv la cele existente în format electronic, pe care le consideră relevante pentru scopul și obiectivele precizate în ordinul de serviciu,
- b) personalul de conducere și de execuție din Inspectoratului Școlar Județean Hunedoara are obligația să ofere documentele și informațiile solicitate, în termenele stabilite, precum și tot sprijinul necesar desfășurării în bune condiții a auditului public intern,
- c) auditorii interni pot solicita date, informații, precum și copii ale documentelor, certificate pentru conformitate, de la persoanele fizice și juridice aflate în legătură cu structura auditată, iar acestea au obligația de a le pune la dispoziție la data solicitată,
- d) auditorii interni pot efectua la aceste persoane fizice și juridice orice fel de reverificări financiare și contabile legate de activitățile de control intern la care acestea au fost supuse, care vor fi utilizate pentru constatarea legalității și a regularității activității respective.

Art. 3 Prezenta notă de serviciu se înregistrează, arhivează și comunică persoanelor în drept de către secretariatul inspectoratului școlar.

INSPECTOR ȘCOLAR GENERAL,



**LISTA ACTELOR, DOCUMENTELOR ȘI INFORMAȚIILOR NECESARE
PENTRU REALIZAREA MISIUNII DE AUDIT INTERN**

Tema de control	Persoana responsabilă
1. Organigrama ISJ Hunedoara (pentru perioada anilor 2020 și 2021);	Manolea Mihaela Bogdan Elena
2. Statul de funcții al ISJ Hunedoara (pentru perioada anilor 2020 și 2021);	Manolea Mihaela Bogdan Elena
3. Regulamentul de organizare și funcționare al ISJ Hunedoara (pentru perioada anilor 2020 și 2021);	Manolea Mihaela
4. Regulamentul intern al ISJ Hunedoara (pentru perioada anilor 2020 și 2021);	Manolea Mihaela
5. Planul anual managerial al ISJ Hunedoara (pentru perioada anilor 2020 și 2021);	Manolea Mihaela
6. Fișele de post pentru personalul din cadrul compartimentelor audit public intern, financiar-contabil și salarizare-normare, personal, rețea școlară (valabile în perioada anilor 2020 și 2021);	Bogdan Elena
7. Decizie exercitare viză CFP (pentru perioada anilor 2020 și 2021);	Miertoiu Mariana Bogdan Elena
8. Raportul/Rapoartele de control/verificare/ audit intern din anul 2020 pe tema încadrării în bugetul aprobat pentru cheltuielile cu salariile în anul 2020;	Cioară Marius Dafin Cosmin
9. Raportul/Rapoartele de control/verificare/ audit intern din anul 2021 pe tema încadrării în bugetul aprobat pentru cheltuielile cu salariile în anul 2021;	Cioară Marius Dafin Cosmin
10. Bugetul inițial și Bugetul final aprobat pentru județul Hunedoara, pentru anul 2020, la Titlul 10 "Cheltuieli de personal";	Miertoiu Mariana
11. Bugetul inițial și Bugetul final aprobat pentru județul Hunedoara, pentru anul 2021, la Titlul 10 "Cheltuieli de personal";	Miertoiu Mariana
12. Situația/Lista care cuprinde valoarea Bugetelor inițiale aprobate, pentru cheltuielile de personal, la nivelul fiecărei unități de învățământ de masă din județul Hunedoara, pentru anul 2020;	Miertoiu Mariana
13. Situația/Lista care cuprinde valoarea Bugetelor inițiale aprobate, pentru cheltuielile de personal, la nivelul fiecărei unități de învățământ de masă din județul Hunedoara, pentru anul 2021;	Miertoiu Mariana
14. Execuția la Titlul 10 "Cheltuieli de personal", (fără indemnizația de hrană, examenele naționale, sentințe, Legea 85/2016, vouchere, etc.) pentru anul 2020;	Miertoiu Mariana Bogdan Elena
15. Execuția la Titlul 10 "Cheltuieli de personal", (fără indemnizația de hrană, examenele naționale, sentințe, Legea 85/2016, vouchere, etc.) pentru anul 2021;	Miertoiu Mariana Bogdan Elena
16. Situația normelor la nivelul unităților de învățământ din județul Hunedoara (cadre didactice + didactic auxiliar + nedidactic) și pe total județ, pentru anii școlari 2019-2020, 2020-2021 și 2021-2022;	Bogdan Elena

17. Situația efectivelor de elevi și a formațiunilor de studiu din cadrul unităților de învățământ din județul Hunedoara, pentru anul școlar 2019-2020, 2020-2021 și 2021-2022;	Mureșan Oana
18. Situația privind nivelul finanțării de bază în anul 2020 (pentru fiecare unitate de învățământ de masă din județ) calculată conform costului standard pentru cheltuielile cu salariile și numărului de elevi înscriși în SIIIR, la data de 30 oct. 2019;	Mierțoiu Mariana
19. Situația privind nivelul finanțării de bază în anul 2021 (pentru fiecare unitate de învățământ de masă din județ) calculată conform costului standard pentru cheltuielile cu salariile și numărului de elevi înscriși în SIIIR, la data de 30 oct. 2020;	Mierțoiu Mariana
20. Situația privind procentul de încadrare/neîncadrare al unităților de învățământ de masă din județul Hunedoara în finanțarea de bază (pentru cheltuielile cu salariile), calculată în baza costului standard per antepreșcolar/preșcolar/elev;	Mierțoiu Mariana
21. Macheta centralizată la nivelul județului Hunedoara și fundamentarea trimisă la ME în data de 26.10.2021, privind execuția bugetară la Titlul 10, aferentă perioadei ianuarie 2021 – septembrie 2021 și bugetul necesar pentru TRIM. IV al anului 2021;	Mierțoiu Mariana
22. Registrul riscurilor;	Manonea Mihaela
23. Procedurile operaționale care au legătură cu tema auditată;	Mierțoiu Mariana
24. Rapoarte cost standard din SIIIR, pe unități cu personalitate juridică;	Mureșan Oana
25. Rețeaua unităților de învățământ și conexe din județul Hunedoara;	Mureșan Oana
26. Orice alte documente pe care le considerați relevante pentru tema auditată.	-
Anexele 1-15	Mureșan Oana

INSPECTOR ȘCOLAR GENERAL,

PROF. PÂRVAN ILIE

