



SINTEZĂ

la raportul de control nr.471/472/12.10.2017 întocmit în urma activității de control desfășurată la Inspectoratul Școlar Județean Ialomița

Prin ordinele de serviciu nr.471/09.03.2017 și nr.472/17.03.2018 s-a dispus efectuarea unui control la Inspectoratul Școlar Județean Ialomița având ca obiectiv verificarea activității manageriale desfășurată la nivelul inspectoratului școlar în perioada 01.01.2016 până la zi.

Tematica de control a fost:

- Documente privind transparența deciziilor, mecanismul decizional, consemnarea acestora în documente legale;
- Respectarea prevederilor legale privind evaluarea anuală a activității inspectorilor școlari și a directorilor unităților de învățământ;
- Respectarea prevederilor legale privind mobilitatea personalului didactic;
- Respectarea prevederilor legale privind acordarea gradațiilor de merit;
- Rezolvarea sesizărilor și petițiilor;
- Activitatea financiar-contabilă;
- Activitatea de achiziții publice;
- Evidența și gestiunea patrimoniului.

Controlul s-a desfășurat în perioada 13.03- 23.03.2017.

Inspectoratul Școlar Județean Ialomița a fost reprezentat de inspectorul școlar general și de contabilul șef.

În urma verificărilor efectuate membrii echipei de control au făcut următoarele constatări:



I. Cu privire la transparența deciziilor, mecanismul decizional și consemnarea acestora în documente legale.

1.1. Conducerea Inspectoratului Școlar Județean Ialomița.

În perioada supusă controlului, Inspectoratul Școlar Județean Ialomița fost condus de inspector școlar general, numită prin Ordinul MENCS nr. 3584/02.04.2015.

Inspector școlar general adjunct a fost..., până în 22.06.2016 când, prin Ordinul MENCS 4243/22.06.2016 a fost numită în această funcție prof.... La ISJ Ialomița este prevăzută o singură funcție de inspector școlar general adjunct. A fost prezentat contractul de management pentru ISG înregistrat cu nr. 8971/07.04.2015 și fișa postului pentru ISG înregistrată cu numărul 8971/07.04.2015. Pentru ISGA a fost prezentat cotractul de management înregistrat cu numărul 9861/23.06.2016 și fișa postului înregistrată cu numărul 9861/23.06.2016, precum și Decizia ISG Ialomița nr. 743/24.06.2016 prin care se stabilesc domeniile coordonate de către ISGA, respectiv domeniul, „Management” și „Curriculum și inspecție școlară”.

De asemenea au fost prezentate Decizia ISG Ialomița nr. 1775/16.09.2016 de desemnare prof.... ca președinte la ședințele de lucru ale Consiliului de Administrație al ISJ Ialomița la care inspectorul școlar general nu poate fi prezent și Decizia nr. 1952/24.11.2016 prin care se delegă doamnei prof...., toate competențele ISG Ialomița în perioada 25 noiembrie-11 decembrie 2016, când inspectorul școlar general se află în concediu de odihnă. **Nu a fost emisă o decizie de delegare de competențe, cu caracter permanent, general, pentru ISGA, pentru situațiile în care ISG nu se găsește în inspectorat.** În timpul controlului a fost elaborată și emisă Decizia ISG Ialomița nr. 528 /21.03.2017 prin care s-a reglementat această situație.

La solicitarea comisiei de control a fost prezentat **Regulamentul intern al Inspectoratului Școlar Județean Ialomița**, document aprobat de Consiliul de Administrație al inspectoratului în ședința de lucru din data de 21.03.2016 așa cum rezultă din consemnările făcute în procesul-verbal încheiat cu ocazia ședinței de lucru a consiliului din data respectivă. Odată cu regulamentul a fost prezentată și Decizia ISJ nr. 503/21.03.2016 prin care s-a aprobat Regulamentul Intern.

1.2. Consiliul de Administrație al ISJ Ialomița.

La nivelul ISJ Ialomița a fost constituit Consiliul de Administrație care și-a desfășurat activitatea în conformitate cu prevederile *Regulamentului propriu* aprobat în ședința Consiliului de Administrație din data de 27.08.2015 și a cărei componență



pentru anul școlar 2015-2016 a fost stabilită prin Decizia ISG Ialomița nr.440/03.04.2015 și modificată prin Decizia ISG Ialomița 1745/23.11.2015.

Pentru anul școlar 2016-2017, componența Consiliului de Administrație a fost stabilită prin decizia ISG Ialomița nr. 1752/09.09.2016 în conformitate cu prevederile art.3, alin.1 din *Regulamentului propriu* aprobat în ședința 06.09.2016.

Consiliul este format din 11 membri, dintre care un număr de cinci au fost desemnați, în urma alegerii prin vot secret în ședința Adunării generale a salariaților inspectoratului din data de 08.09.2016, aspect consemnat în procesul-verbal înregistrat cu nr. 10815/08.09.2016, în conformitate cu prevederile art.3, alin.2 din *Regulamentul propriu*.

Procesele verbale încheiate cu ocazia ședințelor de lucru ale CA sunt consemnate într-un Registru , numerotat și înregistrat cu nr.4285/26.04.2016. Ședințele de lucru se desfășoară conform prevederilor Regulamentului propriu, *cel puțin o dată pe lună și ori de câte ori este necesar*, la nivelul consiliului fiind întocmit un grafic pentru desfășurarea ședințelor și o tematică, aprobate în ședința CA din 06.09.2016 și stabilite prin Decizia ISJ Ialomița nr.1542/06.09.2016.

În anul 2016 s-au desfășurat un număr de 46 ședințe de lucru în condițiile în care au fost redactate un număr de 46 convocatoare. În anul 2017 s-au desfășurat un număr de 14 ședințe ale consiliului și au fost întocmite un număr de 14 convocatoare. Actele de convocare a membrilor consiliului sunt întocmite, de regulă, cu 48 de ore înainte de ședința de lucru a CA. **Acestea sunt înregistrate dar nu cuprind teme, obiective sau subiecte propuse spre dezbateri în ședințele de lucru și nici propuneri pentru ordinea de zi.** Odată cu convocatoarele se întocmesc și înștiințări către reprezentanții Uniunii Sindicatelor Libere din Învățământ prin care li se aduce la cunoștință data și ora desfășurării ședințelor de lucru ale CA, fiind invitați să participe.

Hotărârile Consiliului de Administrație sunt consemnate în Registrul de procese verbale încheiate cu ocazia ședințelor de lucru ale organismului colectiv de conducere, iar cu ducerea la îndeplinire a acestora este însărcinat secretarul consiliului, doamna prof.....

Este constituită o arhivă a documentelor supuse dezbaterii și aprobării Consiliului de Administrație , care se găsește la secretarul consiliului.

În baza hotărârilor consiliului sunt emise decizii ale inspectorului școlar general într-un număr de exemplare astfel încât, fiecare persoană fizică sau juridică în cauză primește, pe bază de semnătură, un exemplar al deciziei respective. Un exemplar este păstrat și arhivat la juristul inspectoratului iar evidența tuturor deciziilor ISG Ialomița, în ordinea cronologică a emiterii lor, se ține într-un registru special, numerotat și înregistrat cu numărul 14/04.01.2016. Verificate prin sondaj, toate deciziile ISJ Ialomița au avizul de legalitate al juristului inspectoratului.



A fost elaborată Procedura Operațională înregistrată cu Nr. 13844 din data de 04.11.2015 cu privire la „Emiterea deciziei Inspectorului Școlar General”, în care sunt prevăzute departamentele și persoanele implicate în elaborarea, aprobarea, informarea, aplicarea și difuzarea procedurilor.

Constatările legate de transparența deciziilor au fost preluate din Registrul de procese-verbale al CA al ISJ Ialomița pe anii școlari 2015-2016 și 2016-2017, procedurile operaționale ale compartimentelor: secretariat, juridic, inspectori, inspector școlar general adjunct, inspector școlar general, din notele de relații de la angajații inspectoratului școlar, directori de unități de învățământ preuniversitar din județul Ialomița, directorul CCD Ialomița, ISG, ISGA și de pe site-ul inspectoratului școlar.

Se constată că există deschidere și transparență la nivelul conducerii ISJ Ialomița. Hotărârile și deciziile conducerii ISJ Ialomița sunt luate în urma votului în Consiliul de Administrație, sunt prezentate în ședința cu inspectorii și în ședința cu directorii, iar informațiile de interes public sunt postate pe site-ul inspectoratului școlar www.isjialomita.ro

1.3. Consiliile consultative.

La nivelul Inspectoratului Școlar Ialomița a fost constituit, pentru anul școlar 2015-2016, prin Decizia nr. 1756/26.11.2015, Consiliul Consultativ al ISJ Ialomița și prin Decizia nr. 1706/05.10.2015 au fost constituite Consiliile Consultative pe discipline. Pentru anul școlar 2016-2017 a fost constituit Consiliul Consultativ pe discipline prin Decizia nr. 1910/13.10.2016 iar Consiliul Consultativ al inspectoratului a avut aceeași componență stabilită prin decizia 1756/26.11.2015. Regulamentul Consiliului Consultativ al ISJ Ialomița a fost aprobat în ședința Consiliului de Administrație din data 18.08.2016, având numărul de înregistrare 9170/18.08.2016.

Prin sondaj au fost verificate documentele Consiliilor Consultative pentru disciplinele: matematică, învățământ primar, chimie-fizică-biologie, învățământ preșcolar, învățământ special și special integrat, istorie-socio-umane-minorități, tehnologie, limba și literatura română, activitate extra-școlară, educație fizică și sport, limbi străine, management instituțional și altele. Atât pentru Consiliul Consultativ al ISJ Ialomița cât și pentru Consiliile Consultative pe discipline, au fost elaborate regulamente de organizare și funcționare și sunt arhivate procese-verbale încheiate cu ocazia sedințelor de lucru ale respectivelor organisme.

Activitatea acestora s-a evidențiat în mod special la stabilirea criteriilor din fișele de evaluare și la evaluarea dosarelor pentru gradațiile de merit. La consiliile consultative pe discipline s-a constatat o activitate constantă pentru pregătirea olimpiadelor și concursurilor școlare.



1.4. Proceduri Operaționale

Activitatea de elaborare a procedurilor se desfășoară în conformitate cu prevederile Ordinului 400/2015 modificat și completat prin Ordinul 200/2016 al Secretariatului General al Guvernului României pentru aprobarea Codului controlului intern/managerial al entităților publice.

În urma analizării documentelor puse la dispoziție am constatat că la nivelul ISJ Ialomița a fost constituită prin Decizia ISJ nr.1417/07.09.2015, *Structura de monitorizare , coordonare și îndrumare metodologică a implementării și dezvoltării sistemului de control intern/managerial* .

Prin Decizia ISJ nr. 738/23.06.2016 a fost constituită *Comisia de monitorizare* a cărei componență a fost modificată, iar prin Decizia ISJ nr. 67/12.01.2017, a fost numită o nouă Comisie de monitorizare.

La solicitarea comisiei de control a fost prezentată o situație centralizatoare a procedurilor operaționale existente la nivelul ISJ Ialomița, din care rezultă că au fost elaborate 37 de proceduri, toate emise sau modificate în anii 2015-2016.

Din discuțiile purtate cu juristul inspectoratului, cu inspectorul general adjunct și cu inspectorul general de la ISJ Ialomița a rezultat faptul că s-a stabilit un termen, de către membrii Comisie de monitorizare, pentru actualizarea procedurilor existente precum și elaborarea, acolo unde este cazul, a unor proceduri operaționale noi care să stabilească și armonizeze activitățile domeniilor și compartimentelor din inspectorat.

Termenul inițial a fost stabilit pentru data de 10.03.2017, dar acesta a fost restabilit pentru 30 iunie 2017. Datele cu privire la aceste aspecte au fost consemnate în procesele-verbale încheiate cu ocazia ședințelor de lucru ale Comisiei de monitorizare.

II. Cu privire la respectarea prevederilor legale privind evaluarea anuală a activității inspectorilor școlari și a directorilor unităților de învățământ.

2.1. Evaluarea inspectorilor școlari.

Evaluarea inspectorilor școlari , pentru anul 2015-2016, s-a realizat conform Ordinului nr. 4716/2015 privind aprobarea Metodologiei de evaluare a inspectorilor școlari și a fișei cadru de evaluare a inspectorului școlar. Fișa cadru personalizată și raportul de evaluare pentru cei 22 de inspectori școlari, se găsesc arhivate la ISJ Ialomița.



Toți inspectorii școlari au obținut calificativul, *Foarte bine*, fără a se modifica punctajul de la rubrica autoevaluare, existând un tabel centralizator cu punctajele și calificativele obținute.

Calificativele inspectorilor școlari nu au fost supuse aprobării Consiliului de Administrație și nu au fost depuse contestații cu privire la evaluarea acestora.

Membrii comisiei de control au constatat că unele fișe de evaluare nu au fost completate în totalitate, astfel:

Nu au fost completate punctajele de la rubrica „evaluare” în cazul fișelor de evaluare pentru inspectorii înregistrați cu numerele 11187/14.09.2016, 10746/07.09.2016 (anexa 41), 11143/13.09.2016;

Au fost modificate prin tăierea numelui trecut inițial pe fișe ... și modificat în ..., în situația fișei înregistrată cu nr. 11187/14.09.2016;

Fișa nr.11143/13.09.2016 nu are trecută data finalizării evaluării și semnării de către titular ;

2.2. Evaluarea directorilor și directorilor adjuncți ai unităților de învățământ.

Având în vedere măsurile tranzitorii în vigoare, până la definitivarea legislației secundare aferente Legii Educației Naționale nr. 1/2011, evaluarea directorilor pentru activitatea desfășurată în anul școlar 2015-2016, s-a efectuat conform Ordinului nr. 4990/1998 și a fișei de evaluare. Fișa postului de director și fișa de evaluare a fost aprobată în Consiliul de Administrație din data de 31.08.2016, conform consemnărilor din procesul-verbal încheiat cu ocazia ședinței de lucru a consiliului din data respectivă.

Membrii echipei de control au constatat că unele fișe de evaluare ale directorilor/directorilor adjuncți **au fost completate defectuos**, astfel:

- fișa de evaluare înregistrată cu nr. 7775/13.07.2016 nu este semnată de către inspectorul școlar general și nici de către inspectorul de sector;
- fișele de evaluare înregistrate cu nr. 8030/15.07.2016 și cu nr. 7679/12.07.2016 nu sunt semnate de către inspectorul școlar general și nici de către inspectorul școlar general adjunct, nu au trecut punctajul acordat de către cele două persoane responsabile dar nici punctajul acordat de către Consiliul de Administrație al ISJ Ialomița;
- fișa de evaluare înregistrată cu nr. 7896/14.07.2016 nu este semnată de către inspectorul școlar general și nici de către inspectorul școlar general adjunct, nu are trecut punctajul de evaluare a la rubricile „ISRS” și nici punctajul acordat de către Consiliul de Administrație al ISJ Ialomița.



Din totalul fișelor de evaluare verificate niciuna nu are trecut, în dreptul rubricii corespunzătoare, calificativul final acordat, nu este semnată de către inspectorul școlar general și nici de către inspectorul școlar general adjunct, cu toate că ele au fost înregistrate la secretariatul inspectoratului școlar.

De asemenea, unele fișe nu au completată perioada evaluării, în sensul că nu a fost scrisă în dreptul rubricii destinate acestor date și nu au trecut punctajul final. În acest sens anexăm fișa înregistrată cu nr.8030/15.07.2016.

III. Respectarea prevederilor legale privind mobilitatea personalului didactic.

Rețeaua școlară, pentru anul 2016-2017, a fost analizată în ședința Consiliului de Administrație din data de 11.01.2016 pentru emiterea avizului conform și postată pe site-ul inspectoratului.

Comisia județeană de mobilitate pentru anul școlar 2016-2017 a fost constituită prin Decizia ISJ Ialomița nr. 1802/18.12.2015 iar componența ei a fost aprobată în ședința Consiliului de Administrație al ISJ din data de 18.12.2015. Au existat modificări ale componenței acestei comisii. Astfel, s-a emis Decizia ISJ nr. 550/14.04.2016 și Decizia ISJ nr. 797/11.07.2016. Ambele decizii au fost elaborate și emise în urma aprobărilor Consiliului de Administrație al ISJ Ialomița în ședințele din 13.04.2016 și din data de 11.07.2016, conform consemnărilor din procesele-verbale încheiate cu ocazia ședințelor de lucru ale respectivului organ de conducere.

Comisia județeană de mobilitate pentru anul școlar 2017-2018 a fost constituită prin Decizia ISJ Ialomița nr. 2181/21.12.2016 și modificată prin Decizia ISJ Ialomița nr. 502/06.03.2017, modificarea fiind aprobată în ședința Consiliului de Administrație al ISJ din data de 06.03.2017.

Pe site-ul ISJ Ialomița sunt postate adrese dedicate etapelor de mobilitate corespunzătoare calendarului pentru unitățile de învățământ din rețeaua județului.

Până la data controlului era finalizată etapa de actualizare a deciziilor de numire ca titulari ai sistemului de învățământ preuniversitar, având în vedere centralizatorul privind disciplinele de învățământ, conform metodologiei de mobilitate. În acest sens au fost emise Deciziile ISJ Ialomița nr. 1445/30.08.2016, 1444/30.08.2016, 1442/30.08.2016, 1441/30.08.2016, 1443/30.08.2016.

Procesele-verbale sunt asumate prin semnătură de către toți membrii comisiei județene de mobilitate și de către cadrul didactic participant. **Nu au existat contestații la etapele de mobilitate.**

A fost verificat Registrul de procese-verbale ale Comisiei de mobilitate a personalului didactic 2013-2014, 2015-2016, înregistrat cu numărul 1281/27.02.2014



și Registrul de procese-verbale al Comisiei de mobilitate a personalului didactic 2016-2017, înregistrat cu numărul 129/05.01.2017. Au fost verificate listele finale corespunzătoare etapelor de mobilitate înregistrate cu nr. 2629/24.03 2016, 3211/01.04.2016.

IV. Respectarea prevederilor legale privind acordarea gradatiilor de merit.

La ISJ Ialomița, acordarea gradatiei de merit personalului didactic din învățământul preuniversitar de stat, pentru sesiunea 2016, s-a realizat în conformitate cu prevederile Ordinul 5557/27.10.2015.

Pentru sesiunea 2016, repartitia numărului de locuri a respectat procentul de 16% pentru 5 ani, conform situației prezentate de conducerea inspectoratului. Consiliul de Administrație al ISJ Ialomița a aprobat în sedința din data de 17.02.2016, în conformitate cu prevederile art. 7, alin. 7 din OMECS nr.5557/27.10.2015, numărul de locuri repartizate pe posturi și discipline.

Astfel au fost aprobate 158 de locuri pentru personal didactic și 15 locuri pentru personal didactic auxiliar .

După verificările efectuate, membrii echipei de control au constatat că există procese-verbale de sedință ale Consiliului Consultativ de la ISJ Ialomița, în care a fost analizată grila de evaluare pentru gradatiile de merit , pe baza Metodologiei nr. 6161/22.12.2016 în cazul învățământului primar și în cazul învățământului special și special integrat .

De asemenea au fost identificate decizii ale inspectorului școlar general al ISJ Ialomița cu privire la componența Comisiei de evaluare a dosarelor depuse în vederea acordării gradatiei de merit, sesiunea 2016. În acest sens a fost emisă Decizia nr. 529/31.03.2016 de numire a comisiei și Decizia nr. 532/05.04.2016 de modificare a componenței comisiei, în urma solicitării domnului Grigore Emil-Cătălin de înlocuire din funcția de președinte al respectivei comisii .

Au fost verificate procesele-verbale încheiate cu ocazia sedințelor de lucru ale Comisiei de evaluare a dosarelor depuse în vederea acordării gradatiei de merit, înregistrate cu nr. 4233/25.04.2016 și 4922/13.05.2016.

În cadrul sedinței de lucru a Consiliului de Administrație al ISJ Ialomița din data de 06.03.2017, a fost discutată și aprobată componența **Comisiei paritare**, așa cu reiese din procesul-verbal încheiat cu ocazia ședinței. Comisia a fost numită prin Decizia ISJ Ialomița nr.501/06.03.2017.

Prin decizia ISJ. Ialomița nr. 746/24.06.2016, a fost modificată componența Comisiei paritare numită prin Decizia 1559/11.09.2015, componență aprobată de Consiliul de Administrație al ISJ Ialomița în ședința din 11.09.2015.



Comisia de soluționare a contestațiilor depuse cu ocazia concursului pentru acordarea gradărilor de merit a fost numită prin Decizia ISJ Ialomița nr. 530/31.03.2016 iar componența ei a fost modificată prin Decizia ISJ nr.533/05.04.2016 și prin Decizia ISJ nr. 670/23.05.2016.

Conform consemnărilor din procesul-verbal încheiat la data de 26.05.2016 cu ocazia ședinței de lucru a Consiliului de Administrație al ISJ Ialomița, a fost prezentată lista cu cei 26 de candidați care au depus contestații rezultatul final, după contestații, fiind centralizat într-un tabel nominal înregistrat cu nr. 5613/26.05.2016, semnat de către membrii Consiliului de Administrație al ISJ Ialomița și de către membrii Comisiei de soluționare a contestațiilor pentru obținerea gradărilor de merit.

Pentru sesiunea 2017, la ISJ Ialomița, se aplică prevederile Ordinului nr.6161/22.12.2016 privind metodologia și criteriile de acordare a gradărilor de merit personalului didactic din învățământul preuniversitar de satat, calendarul fiind respectat la data controlului. Au fost alocate un număr de 173 gradații de merit pentru sesiunea 2017.

V. Rezolvarea sesizărilor și petițiilor.

În anul 2016 au fost înregistrate un număr de 24 de petiții (18 în semestrul I și 6 în semestrul II) conform datelor prezentate în rapoartele de activitate prezentate de către doamna Steluța SAVA, responsabil cu activitatea de primire, de înregistrare și de urmărire a soluționării petițiilor adresate ISJ Ialomița . În anul 2017 au fost înregistrate, până la data controlului, un număr de 7 petiții. Rapoartele de activitate au fost înregistrate cu numerele 7184/04.07.2016 și 15729/30.12.2016.

Toate petițiile și sesizările au fost înregistrate, au rezoluții ale inspectorului școlar general și au fost repartizare pentru soluționare inspectorilor școlari, în funcție de situație. Termenul în care au fost soluționate se încadrează în 30 de zile de la data înregistrării. Există o procedură operațională pentru înregistrarea sesizărilor și petițiilor.

În ceea ce privește audiențele, membrii echipei de control au constatat că există un Registru special pentru audiențe înregistrat cu nr. 14006/01.11.2016 și un Registru pentru note de audiențe înregistrat cu nr. 14083/02.11.2016.

În anul 2016 au fost înregistrate și desfășurate un număr de 6(șase) audiențe iar în anul 2017 , până la data controlului fiind înregistrate și desfășurate un număr de 5 (cinci) audiențe. Cererile sunt înregistrate și arhivate după desfășurarea audiențelor.

Programul de audiențe este prezentat pe site-ul inspectoratului și este respectat de fiecare dintre responsabili.



VI. Activitatea financiar contabilă.

Din verificarea prin sondaj a deconturilor de cheltuieli efectuate de inspectorii școlari pentru deplasările la diverse acțiuni desfășurate la unitățile de învățământ din județ, au rezultat o serie de neconformități ce se pot constitui în prejudiciu adus bugetului de stat. Aceste neconformități constau în decontarea de două ori a cheltuielilor de transport efectuate cu autoturismul personal pentru porțiunea de traseu comună pentru deplasări care s-au efectuat, în fapt, în aceeași zi la două unități de învățământ din localități situate pe aceeași rută față de inspectoratul școlar. Exemplificăm în acest sens deconturile de cheltuieli nr.1483/28.11.2016 și nr.1477/25.11.2016 aparținând inspectorului pentru învățământ primar. Răspunzători pentru această situație sunt inspectorul școlar general care potrivit Legii nr.500/2002 – Legea finanțelor publice și a OMFP nr.1792/2003, în calitate de ordonator de credite răspunde de primele trei faze ale execuției bugetare, respectiv angajarea, lichidarea și ordonanțarea cheltuielilor și, de asemenea, contabilul-șef al instituției care a verificat respectivele deconturi.

A fost verificată situația inspectorilor școlari care, în afara obligației de normă, desfășoară activitate didactică în regim de plata cu ora la diferite unități de învățământ. Verificarea a avut ca scop stabilirea modului de recuperare a orelor prestate în regim de plata cu ora la unitățile școlare atunci când acestea se suprapun cu programul inspectoratului școlar. Din verificarea evidențelor scriptice prezentate echipei de control a rezultat că orele absente de la inspectorat pentru desfășurarea de activități în regim de plata cu ora la unități de învățământ sunt recuperate la inspectorat, de regulă, în aceeași zi.

VII. Activitatea de achiziții publice.

Privind activitatea de achiziții publice au fost verificate prin sondaj o serie de achiziții din programul anual aprobat pentru anul 2016, respectiv achiziția de rechizite și achiziția de lucrări pentru obiectivul „Reabilitarea sediului Inspectoratului Școlar Județean Ialomița”.

În ceea ce privește achiziția de rechizite, procedura s-a derulat prin SEAP iar contractul de furnizare nr.12325/29.09.2016 a fost încheiat cu SC Direct Distribuție Birotică SRL din București. Nu s-au înregistrat încălcări ale legislației în vigoare privind procedura de achiziție iar furnizarea rechizitelor s-a făcut conform cerințelor contractului.

În ceea ce privește achiziția de lucrări, din verificările efectuate a rezultat că la data de 14.10.2016 a fost încheiat contractul nr.13336 între ISJ Ialomița și SC Consirom SRL din Slobozia având ca obiect „Reabilitarea sediului ISJ Ialomița”, cu termen de execuție 2 luni începând cu 14.10.2016 și valoarea de 409.952,40 lei cu



TVA. Datorită apariției unor lucrări neprevăzute a fost necesară obținerea unei noi autorizații de construcție astfel că derularea contractului nu a început la data de 14.10.2016. Noua autorizație de construcție cu nr.11833 a fost obținută la data de 12.12.2016. La data de 23.12.2016 a fost înregistrată la ISJ Ialomița adresa nr.15408 emisă de SC Consirom SRL prin care aceasta din urmă, invocând motive ce țin de data emiterii autorizației de construire precum și condițiile meteo, solicită întreruperea lucrărilor și reluarea acestora când condițiile meteo o vor permite. De asemenea, executantul lucrării propune încheierea unui act adițional la contractul inițial care să stipuleze acest acord. La data de 27.02.2017 ISJ Ialomița transmite executantului adresa nr.2026 prin care îi solicită reluarea lucrărilor începând cu data de 27.02.2016 – așa cum este înscris în mod eronat în adresă, în realitate cu data de 27.02.2017. Tot la această data părțile încheie Actul adițional nr.1 în care se stipulează că durata contractului inițial devine 6 luni.

Echipa de control constată că potrivit specificațiilor de la punctul 5.1 din contractul de lucrări nr.13336/14.10.2016, **lucrările ar fi trebuit să fie finalizate până la data de 14.12.2016.** În opinia echipei de control orice modificare a contractului inițial trebuia făcut în interiorul termenului de 2 luni și nu ulterior lui când contractul era deja expirat. **Nu a existat nici un motiv care să împiedice autoritatea contractantă ca la data de 12.12.2016, când s-a obținut a doua autorizație de construire, să încheie un act adițional de prelungire a termenului de execuție.** Răspunzători pentru această situație sunt inspectorul școlar general care în calitate de ordonator de credite, potrivit art.22 lit.f din Legea nr.500/2002 – Legea finanțelor publice „răspunde de organizarea sistemului de monitorizare a achizițiilor publice și a programului de lucrări de investiții publice”, precum și responsabilul cu investițiile din cadrul ISJ Ialomița.

VIII. Evidența și gestiunea patrimoniului.

Din verificările efectuate a rezultat că evidența și gestiunea patrimoniului sunt organizate în conformitate cu prevederile legale în vigoare. A fost verificată la zi evidența stocului și consumul de carburant pentru autoturismele din dotarea instituției și nu au fost stabilite abateri de la prevederile legale în domeniu.

IX. Implementarea și dezvoltarea sistemului de control managerial intern la nivelul ISJ Ialomița.

Prin Decizia ISJ Ialomița nr. 738/23.06.2016 a fost modificată componența Comisiei de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică a sistemului propriu intern managerial numită prin Decizia 690/02.06.2016.



În urmă verificărilor efectuate, au fost identificate procele verbale încheiate cu ocazia ședințelor de lucru ale Comisiei de monitorizare din zilele de 20.02.2017 și 10.03.2017 din care rezultă că a fost analizat stadiul reactualizării procedurilor formalizate pe activități specifice fiecărui compartiment din cadrul inspectoratului, precum și elaborarea unor noi, acolo unde este cazul. În condițiile în care volumul de muncă nu a permis respectarea termenului de 10.03.2017 stabilit inițial, comisia a stabilit un nou termen pentru data de 30.06.2017.

La solicitarea comisiei de control, a fost prezentat *Programul de dezvoltare asistemului de control intern managerial al ISJ Ialomița în anul 2017*, anexă la Decizia ISJ Ialomița nr. 69/16.01.2017 de aprobare a programului, *Raportul asupra sistemului de control intern managerial la data de 31.12.2016* înregistrat cu nr. 542/16.01.2017 și *Registrul de riscuri*, înregistrat cu nr. 20/05.01.2016.

Convocarea membrilor comisiei de monitorizare se face în scris iar ordinea de zi a ședințelor se comunică odata cu convocatorul.

Au fost identificate chestionare de autoevaluare a stadiului de implementare a standardelor de control intern managerial, pe compartimente : investiții, achiziții, juridic, salarizare-normare, informatizare, contabilitate, rețea școlară, secretariat-arhivă, management, curriculum și inspecție școlară.

De asemenea a fost identificat Raportul semestrial privind modul de implementare a SCIM la data de 31.12.2017 de la Casa Corpului Didactic Ialomița, înregistrat cu nr.57/12.01.2017, Situația sintetică a rezultatelor autoevaluării înregistrată cu nr. 59/12.01.2017, Situația centralizatoare semestrială/anuală privind stadiul implementării și dezvoltării SCIM la data de 31.12.2016, înregistrat cu nr. 58/12.01.2017 și Programul de dezvoltare a SCIM al Casei Corpului Didactic Ialomița înregistrat cu nr. 1675/07.09.2016.

10.2 Verificarea modului de emitere și completare a ordinelor de serviciu și a ordinelor de deplasare.

În urma verificărilor efectuate, membrii echipei de control au constatat următoarele:

- până la data controlului nu a fost elaborată o procedură operațională cu privire la emiterea și completarea ordinelor de serviciu sau a ordinelor de deplasare. La propunerea echipei de control, conducerea inspectoratului a întocmit, în timpul controlului, un proiect de procedură cu privire la elaborarea și completarea documentelor respective;



- au fost identificate ordine de serviciu care nu aveau semnătura inspectorului școlar general adjunct, care a propus activitatea de control. Anexăm în copie xerox ordinele de serviciu înregistrate cu nr. 14146/04.11.2016 (anexa116), 14147/04.11.2016, 14144/04.11.2016, 14148/04.11.2016, 14145/04.11.2016;
- a fost identificat ordinul de serviciu înregistrat cu nr. 197/23.03.2016 care nu are nici o semnătură a persoanelor responsabile cu propunerea și aprobarea activității de control specificată în documentul respectiv. Cu toate acestea, inspectorul școlar, doamna prof...., a desfășurat o activitate de control la Liceul Tehnologic din localitatea Căzănești, în urma căreia a fost întocmit un proces-verbal de inspecție curentă pentru acordarea gradului didactic I;
- a fost identificat ordinul de deplasare nr. 197/23.03.2016 emis pentru deplasarea inspectorului școlar, doamna prof... la Liceul Tehnologic din localitatea Căzănești, care nu are semnătura conducătorului unității și nici ștampila aplicată;
- a fost identificat ordinul de serviciu înregistrat cu nr. 2233/03.03.2017 prin care s-a dispus o activitate de control la Liceul Tehnologic Urziceni. Documentul nu are semnătura inspectorului școlar general adjunct, care a propus activitatea de control și nu are nici semnătura reprezentantului unității școlare la care s-a deplasat inspectorul școlar, doamna prof...

La nivelul Inspectoratului Școlar Județean Ialomița există un centralizator înregistrat cu nr. 2766/21.03.2017 cu ordinele de serviciu emise și cu numele inspectorilor școlari /metodiști care au primit documentele respective în vederea desfășurării activităților dispuse.

DIRECTOR CORP CONTROL,
Ion TRĂMÎNDAN

CONSILIER,
Octavian LUPULESCU