



Anexa 4.3

Nr. 489/ 26.01.2026

R A P O R T

asupra sistemului de control intern/ managerial la data de
31.12.2025

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

CIMPOAE MARIUS COSMIN
(numele și prenumele)

în calitate de DIRECTOR,
(denumirea funcției de conducător al entității publice)

declar că ȘCOALA GIMNAZIALĂ NR. 27 TIMIȘOARA
(denumirea entității publice)

dispune de un sistem de control intern/managerial ale cărui concepere și aplicare

PERMIT PARȚIAL
(permit/permit parțial/nu permit)

conducerii și CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE
(și, după caz, consiliului de administrație)

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 PARȚIAL
(cuprinde/cuprinde parțial/nu cuprinde)

mecanisme de autocontrol, iar aplicarea măsurilor vizând creșterea eficacității

acestuia ARE
(are/nu are)

la bază evaluarea riscurilor.

În acest caz, menționez următoarele:

- Comisia de monitorizare ESTE actualizată;
- Registrul riscurilor la nivelul entității, condus de secretarul Echipei de gestionare a riscurilor ESTE actualizat;
- procedurile formalizate, elaborate și actualizate, sunt în proporție de 80 % din totalul activităților procedurabile inventariate 199 precizate în anexa nr. 3 la ordin, cap. I, rândul 7;
- Programul de dezvoltare a sistemului de control intern/managerial

CUPRINDE,
(cuprinde/nu cuprinde)

în mod distinct, acțiuni de perfecționare profesională a personalului de conducere, execuție și a auditorilor interni în activitățile realizate de Comisia de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică și acesta

NU A FOST actualizat în cursul anului;



ȘCOALA GIMNAZIALĂ NR. 27 TIMIȘOARA

Aleea Gorniștilor Nr. 3, Timișoara

Tel./Fax: 0256 452 948

E-mail: scoala27@yahoo.com website: www.scoala27.ro

(a fost/nu a fost)

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, deținută în cadrul

ȘCOLII GIMNAZIALE NR. 27 TIMIȘOARA,
(denumirea entității publice)
precum și în rapoartele de audit intern și extern.

Prezentul raport s-a elaborat în conformitate cu Instrucțiunile privind întocmirea, aprobarea și prezentarea raportului asupra sistemului de control intern/managerial, aprobate prin Ordinul secretarului general al Guvernului nr. 600/2018 pentru aprobarea Codului controlului intern/managerial al entităților publice.

Pe baza rezultatelor autoevaluării, apreciez că la data de 31 decembrie 2025, sistemul de control intern/managerial al

ȘCOLII GIMNAZIALE NR. 27 TIMIȘOARA este
(denumirea entității publice)

PARȚIAL CONFORM
(conform/parțial conform/neconform)
cu standardele cuprinse în Codul controlului intern/managerial.

Director:
prof. MARIUS C. CIMPOAE



NOTĂ:

Declarațiile conducătorului entității publice trebuie să fie corelate atât între ele, cât și cu conținutul anexei nr. 3 la ordinul 600/2018 și al anexelor nr. 4.1 și nr. 4.2 la instrucțiuni.