



INTERVIU

cu privire la elaborarea și dezvoltarea sistemului de control intern/managerial

în cadrul **unității de învățământ / conexe** _____
reprezentantului legal al entității / director: _____
interviu solicitat de structura de audit intern din cadrul Inspectoratului Școlar Județean Hunedoara – **auditor**
intern, ec. Marius Cioară.

1. Vă rugăm să precizați dacă în cadrul entității au fost dispuse măsuri necesare pentru elaborarea și dezvoltarea sistemului de control intern/managerial?
 - a. Da
 - b. Nu
 - c. Nu cunosc.
2. A fost constituită o structură cu atribuții de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică a implementării și/sau dezvoltării sistemului de control intern/managerial?
 - a. Da
 - b. Nu
 - c. Nu cunosc.
3. A fost elaborat un program anual de dezvoltare a sistemului de control intern/managerial?
 - a. Da
 - b. Nu
 - c. Nu cunosc.
4. Modalitatea de definire, proiectare și implementare a sistemului de control intern/managerial a fost:
 - a. Cu salariații proprii
 - b. Prin încredințare către terți persoane fizice
 - c. Prin încredințare către terți persoane juridice
 - d. Alte modalități: _____
5. Pentru încredințarea către un terț - persoană fizică/juridică, a proiectării/implementării sistemului propriu de control intern/managerial și întocmirii documentelor, entitatea a încheiat un contract de:
 - a. Prestări servicii
 - b. Consultanță
 - c. Vânzare – cumpărare
 - d. Altă formă de contract. Care ? _____
 - e. Nu s-a încheiat un asemenea contract.
6. Contravaloarea pe care unitatea de învățământ/conexă a plătit-o terțului persoană fizică/juridică, pentru proiectarea/implementarea sistemului propriu de control intern/managerial și întocmirea documentelor aferente, a fost inițial de _____ lei, iar ulterior, se achită _____ lei în fiecare _____.
7. La ultima raportare transmisă ordonatorului de credite de rang superior pentru data de _____, starea sistemului de control intern/managerial, raportată a fost:
 - a. Neconform
 - b. Parțial conform
 - c. Conform.
8. Sistemul propriu de control intern/managerial elaborat la nivelul unității de învățământ/conexe, cuprinde proceduri scrise, analize de risc, sau alte documente referitoare la activitatea compartimentului financiar / contabil?
 - a. Da
 - b. Nu
 - c. Nu cunosc.