



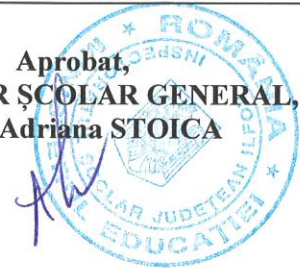
COMPARTIMENT AUDIT INTERN

13. IAN. 2022

INTRARE / IEȘIRE NR.

410

Aprobat,
INSPECTOR ȘCOLAR GENERAL,
Prof. Adriana STOICA



Către,

UNITĂȚILE DE ÎNVĂȚĂMÂNT PREUNIVERSITAR DE STAT
CENTRUL JUDEȚEAN DE RESURSE ȘI ASISTENȚĂ EDUCAȚIONALĂ ILFOV
PALATUL COPIILOR ȘI ELEVILOR ILFOV
CLUBUL SPORTIV ȘCOLAR ILFOV
CASA CORPULUI DIDACTIC ILFOV
CENTRUL JUDEȚEAN DE EXCELENȚĂ ILFOV

Referitor la: *Compensarea în bani a concediului de odihnă al personalului din învățământ*

Având în vedere:

- compensarea în bani a concediului de odihnă neefectuat, la încetarea contractului individual de muncă, se aprobă de inspectorul școlar general în baza procesului verbal de verificare/control/audit întocmit de inspectoratul școlar;
- fluxul de lucru pentru acordare compensare în bani a concediului de odihnă neefectuat, în cadrul programului EduSAL, respectiv solicitarea unităților din județul Ilfov, de la I.Ș.J. Ilfov a aprobării pentru plata concediului de odihnă neefectuat și obținerea avizului necesar în baza procesului verbal de verificare întocmit de Compartimentul Audit din cadrul I.Ș.J. Ilfov;
- numărul mare de cadre didactice suplinoare angajate cu contract individual de muncă pe perioadă determinată, în unitățile de învățământ preuniversitar de stat din județul Ilfov, pentru care se impune compensarea în bani a concediului de odihnă neefectuat în cazul încetării contractului individual de muncă;
- resursele de audit disponibile, respectiv un singur auditor intern;
- timpul de lucru necesar pentru desfășurarea activității de verificare/control în vederea întocmirii procesului verbal de verificare a compensării în bani a concediului de odihnă neefectuat în vederea acordării avizului necesar, conform solicitărilor unităților;
- numărul mare de procese verbale de verificare întocmite prin care, în urma verificării documentelor depuse, s-a stabilit aviz nefavorabil pentru compensarea în bani a concediului de odihnă neefectuat la momentul încetării contractului individual de muncă, ca urmare a faptului că, documentele justificative depuse prezintă erori și sunt incomplete;

Vă rugăm,

În cazul în care:

- **s-a depășit termenul de transmitere a solicitării de la I.Ș.J. Ilfov a aprobării pentru plata concediului de odihnă neefectuat: maxim 3 zile lucrătoare de la data încetării contractului individual de muncă, în vederea întocmirii procesului verbal de verificare/control/audit de inspectoratul școlar,**
- **s-a întocmit proces verbal de verificare prin care s-a stabilit aviz nefavorabil pentru compensarea în bani a concediului de odihnă neefectuat la momentul încetării contractului individual de muncă, ca urmare a faptului că, documentele justificative depuse prezintă erori și sunt incomplete;**

Solicitarea unităților din județul Ilfov, pentru desfășurarea activității de verificare/control în vederea întocmirii Procesului-verbal de verificare a compensării în bani a concediului de odihnă neefectuat în vederea acordării avizului necesar, pentru persoanele aflate în unul din cazurile prezentate mai sus, se realizează doar cu programare telefonică la Compartimentul Audit Intern, la numărul 021 317 36 50.

Pentru eventualele întrebări, vă rugăm s-o contactați pe ec. Maria Florina, auditor intern, la numărul de telefon menționat mai sus.

AUDITOR INTERN,
Ec. Florina MARIA