



Nr. 1932 / 23.01.2024

RECTOR

Prof.univ.dr. BREAZ VALER DANIEL

RAPORT

asupra sistemului de control intern managerial la data de 31 decembrie 2024

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 Prof.univ.dr. BREAZ VALER DANIEL, în calitate de Rector, declar că Universitatea ”1 Decembrie 1918” din Alba Iulia dispune de un sistem de control intern managerial al cărui concepere și aplicare permite conducerii instituției 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 mecanisme de autocontrol, iar aplicarea măsurilor privind creșterea eficacității acestuia are la bază evaluarea riscurilor.

În acest caz, menționez următoarele:

- Comisia de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică cu privire la sistemul de control managerial este funcțională și a fost actualizată prin decizia nr.2071/29065/15.11.2023;

– Programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial pentru anul 2023 este parțial implementat. Acesta va fi revizuit și actualizat în anul 2024;

– Procesul de management al riscurilor este organizat și monitorizat, la nivelul universității, semestrial. Ultima analiză a registrarilor de riscuri, existente la nivelul fiecărei structuri din cadrul universității a fost efectuată la data de 20.12.2023. Situația centralizatoare a obiectivelor și a riscurilor înregistrate la nivelul anului 2023 este prezentată în anexa nr.1.

– Procedurile documentate sunt elaborate în proporție de 73% din totalul activităților procedurale inventariate;

– Sistemul de monitorizare a performanțelor este stabilit și evaluat pentru obiectivele și activitățile entității, prin intermediul unor indicatori de performanță.

Pe baza rezultatelor autoevaluării apreciez că la data de 31 decembrie 2023 sistemul de control intern managerial al Universității ”1 Decembrie 1918” din Alba Iulia este parțial conform cu standardele cuprinse în Codul controlului intern managerial.

Anexa nr. 2 prezintă Situația sintetică, anuală a rezultatelor autoevaluării sistemului de control intern/managerial.

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, precum și raportările transmise de către compartimentele din subordine .

Sef Social – Cîmpean c		pi														
Adm.F.Istorie – Buzăși			PI						PI		PI					
Adm.F.St.Ec – Mărginean				PI												
Adm.F.Drept – Tudor M																
Adm.F.Teologie – Dan M																
Secretar sef Drept – Padurean		PI		PI					PI							
Secretar sef Stiinte – Popa Carmen		pi							PI		PI					
Secretar sef Stiinte Ing – Bara		PI		PI												
Secretar sef F.Teologie- Apolzan		PI		PI				PI		PI	PI		PI			
Secretar sef UAB – Pancu																
Birou Diplome – Andrieș			PI													
Secretar sef Istorie Buzasi											PI					
Sef Tipografie – Albesc																
Birou IT - Despa																
Of.Juridic – Tomuta Sanda				PI												
Audit – Stanciu Daniela																
Editura Aeternitas - Orian		PI	PI													
Sector Paza bunuri -Valasasan		PI														
Serviciul Administratie patrimoniu - Muntean																
Serv. Tehnic -Solyom		pi														
Protectia Datelor-Chirila Geanina		PI		PI												
SSM -Lipovan Claudiu		PI														
TOTAL	1	19	6	7	0	0	0	1	4	3	6	0	5	0	0	0
Procent neimplementare	2%	31%	12%	14%				2%	4%	6%	12%		10%			
Procent implementare	98%	69%	88%	86%				98%	96%	94%	88%		90%			
	I	I	PI	I	I	I	I	I	I	I	PI	I	I	I	I	I

PROCENT IMPLEMENTARE STANDARDE

- 13 STANDARDE - I
- 2 STANDARDE - PI
- 0 STANDARDE - NI

Aprecierea gradului de conformitate a sistemului propriu de control intern managerial cu standardele de control intern managerial - SISTEMUL ESTE **PARTIAL CONFORM LA 31.12.2023**

Secretariat tehnic Comisia de monitorizare

UNIVERSITATEA "1 DECEMBRIE 1918"
ALBA IULIA

Aprob,
Președintele Comisiei de
Monitorizare,
Prof.univ.dr.Panaite Ovidiu Florin

SITUAȚIE SINTETICĂ,
anuală, a rezultatelor autoevaluării sistemului de control intern/managerial
la data de 31.12.2023

Denumirea standardului	Nr.comp.în care standardul este aplicabil	I	PI	NI	La nivelul UAB standardul este:
I. MEDIUL DE CONTROL	-				
Standardul 1 — Etică și integritatea	50	47	1		I
Standardul 2 — Atribuții, funcții, sarcini	50	31	19		PI
Standardul 3 — Competență, performanță	50	44	6		PI
Standardul 4 — Structura organizatorică	50	43	7		I
II. PERFORMANȚE ȘI MANAGEMENTUL RISCULUI					
Standardul 5— Obiective	50	50			I
Standardul 6 — Planificarea	50	50			I
Standardul 7 — Monitorizarea performanțelor	50	50			I
Standardul 8 — Managementul riscului	50	49	1		I
III. ACTIVITĂȚI DE CONTROL					
Standardul 9 — Proceduri	50	46	4		I
Standardul 10 — Supravegherea	50	47	3		I
Standardul 11 — Continuitatea activității	50	44	6		PI
IV. INFORMAREA ȘI COMUNICAREA					
Standardul 12 — Informarea și comunicarea	50	50			I
Standardul 13 — Gestionarea documentelor	50	45	5		PI
Standardul 14 — Raportarea contabilă și financiară	50	50			I
V. Evaluare și audit					
Standardul 15 — Evaluarea sistemului de control intern/managerial	50	50			I
Standardul 16 — Auditul intern	50	50			I

Gradul de conformitate a sistemului de control intern managerial cu standardele de control intern/managerial – *parțial conform*

Măsuri de adoptat:

Consiliere informală în vederea realizării procedurii privind managementul riscului la nivelul UAB

Elaborat
Secretariat tehnic Comisia de monitorizare