



Nr. 238 / 14.01.2025

RĂCTOR

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. 2957/34552/02.12.2024;

– Programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial pentru anul 2024 este parțial implementat. Acesta va fi revizuit și actualizat în anul 2025;

– Procesul de management al riscurilor este organizat și monitorizat, la nivelul universității, anual. Ultima analiză a registrelor de riscuri, existente la nivelul fiecărei structuri din cadrul universității a fost efectuată la data de 20.12.2024. Situația centralizatoare a obiectivelor și a riscurilor înregistrate la nivelul anului 2024 este prezentată în anexa nr. 1;

– Procedurile de sistem sunt elaborate în proporție de 100% din totalul activităților procedurale inventariate, iar cele operaționale în proporție de 92%;

– 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 2024 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.

**SITUATIE CENTRALIZATOARE PRIVIND REGISTRUL RISCURILOR,
planul de control și raportul comisiei
la data de 31.12.2024**

Nr. crt.	Structura	Obiective/ Activități	Riscuri înregistrate
1.	Facultatea de Științe Economice	22	22
2.	Facultatea de Teologie Ortodoxă	24	30
3.	Facultatea de Istorie, Litere și Științe ale Educației	20	20
4.	Facultatea de Informatică și Inginerie	26	34
5.	Facultatea de Drept și Științe Sociale	15	17
6.	IOSUD - UAB	14	16
7.	Direcția General Administrativă	16	29
8.	Centrul pentru Managementul Proiectelor	4	4
9.	Centrul pentru Managementul Calității și Strategie Instituțională	10	18
10.	Centrul pentru Transfer Tehnologic	9	9
11.	Centrul pentru Cercetarea Științifică	7	8
12.	Centrul pentru Învățământ la Distanță, Frecvență Redusă și Formare Continuă	7	7
13.	Departamentul pentru Pregătirea Personalului Didactic	24	37
14.	Centrul de Informare, Consiliere și Orientare în Carieră	8	9
15.	Birou Erasmus, Cooperare internațională și Studenți străini	8	9
16.	Centrul pentru Imagine și Marketing	7	7
17.	Departamentul de Științe Juridice și Administrative	23	28
18.	Departamentul de Științe Sociale	24	29
19.	Departamentul de Educație Fizică și Sport	16	16
20.	Departamentul de Finanțe Contabilitate	17	28
21.	Departamentul de Administrarea Afacerilor și Marketing	23	29
22.	Departamentul de Informatică, Matematică și Electronică	24	27
23.	Departamentul de Cadastru, Inginerie Civilă și Ingineria Mediului	26	35
24.	Departamentul de Istorie, Arheologie și Muzeologie	25	28
25.	Departamentul de Litere	24	27
26.	Director Departamentul de Artă Religioasă	24	30
27.	Director Departamentul de Teologie Ortodoxă	24	30
28.	Serviciu Economic și Resurse Umane	9	10

29.	Biblioteca	21	19
30.	Serviciul Social	7	19
31.	Secretariat Facultatea de Istorie, Litere și Științe ale Educației	32	36
32.	Secretariat Facultatea de Științe Economice	23	49
33.	Secretariat Facultatea de Drept și Științe Sociale	45	48
34.	Secretariat Facultatea de Informatică și Inginerie	54	28
35.	Secretariat Facultatea de Teologie Ortodoxă	42	45
36.	Compartiment IT	9	9
37.	Compartiment Tipografie	4	8
38.	Biroul Diplome	1	1
39.	Secretariat general	24	28
40.	Secretariat IOSUD	14	23
41.	Compartiment Audit intern	9	10
42.	Oficiul Juridic	2	3
43.	Compartiment Achiziții Investiții	15	16
44.	Compartiment SSM	10	8
45.	Compartiment Protecția Datelor	1	1
46.	Secretariat Editura Aeternitas	7	12
47.	Serviciul Administrație Patrimoniu	14	10
48.	Serviciul Întreținere și Aprovizionare	4	6
49.	Serviciul de Pază	3	4
	TOTAL	821	976

**UNIVERSITATEA „1 DECEMBRIE 1918”
ALBA IULIA**

**Aprob,
Președintele Comisiei de
Monitorizare,
Conf.univ.dr. Mariņa Lucian**

**SITUAȚIE SINTETICĂ,
anuală, a rezultatelor autoevaluării sistemului de control intern/managerial
la data de 31.12.2024**

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	43	43	0	0	I
Standardul 2 — Atribuții, funcții, sarcini	43	33	10	0	PI
Standardul 3 — Competență, performanță	43	40	3	0	I
Standardul 4 — Structura organizatorică	43	38	5	0	PI
II. PERFORMANȚE ȘI MANAGEMENTUL RISCULUI					
Standardul 5 — Obiective	43	43	0	0	I
Standardul 6 — Planificarea	43	42	1	0	I
Standardul 7 — Monitorizarea performanțelor	43	43	0	0	I
Standardul 8 — Managementul riscului	43	43	0	0	I
III. ACTIVITĂȚI DE CONTROL					
Standardul 9 — Proceduri	43	41	2	0	I
Standardul 10 — Supravegherea	43	39	4	0	I
Standardul 11 — Continuitatea activității	43	38	5	0	PI
IV. INFORMAREA ȘI COMUNICAREA					
Standardul 12 — Informarea și comunicarea	43	43	0	0	I
Standardul 13 — Gestionarea documentelor	43	36	7	0	PI
Standardul 14 — Raportarea contabilă și financiară	2	2	NA	0	I
V. Evaluare și audit					
Standardul 15 — Evaluarea sistemului de control intern/managerial	43	43	0	0	I
Standardul 16 — Auditul intern	1	1	NA	0	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 aplicării prevederilor Procedurii de sistem PS – 04 privind managementul performanței și managementul riscurilor la nivelul structurilor academice și operaționale ale Universității „1 Decembrie 1918” din Alba Iulia

**Elaborat
Secretariat tehnic Comisia de monitorizare**

LISTA DE CONTROL

Centralizatorul chestionare de autoevaluare elaborate de structuri pentru implementarea standardelor privind mediul de control la 31.12.2024

STRUCTURA	ST 1	ST 2	ST 3	ST 4	ST 5	ST 6	ST 7	ST 8	ST 9	ST 10	ST 11	ST 12	ST 13	ST 14	ST 15	ST 16
IOSUD-UAB	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	NA	I	NA
Direcția General Administrativă	I	I	I	I	I	I	I	I	PI	I	I	I	I	NA	I	NA
Facultatea de Științe Economice	I	PI	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	NA	I	NA
Facultatea de Teologie Ortodoxă	I	PI	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	NA	I	I
Facultatea de Istorie, Litere și Științe ale Educației	I	PI	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	NA	I	NA
Facultatea de Informatică și Inginerie	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	NA	I	NA
Facultatea de Drept și Științe Sociale	I	PI	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	NA	I	NA
Centrul de managementul proiectelor	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	NA	I	NA
Centrul de cercetare științifică	I	I	I	PI	I	I	I	I	I	I	I	I	I	NA	I	NA
Centrul pentru Managementul Calității și Strategie Instituțională	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	NA	I	NA
Centrul pentru Învățământ la Distanță, Frecvență Redusă și Formare Profesională Continuă	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	NA	I	NA
Centrul de Transfer Tehnologic	I	I	I	PI	I	PI	I	I	I	I	I	I	PI	NA	I	NA
Departamentul pentru pregătirea personalului didactic	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	NA	I	NA
Centrul de informare, consiliere și orientare în carieră	I	PI	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	NA	I	NA
Centrul de Relații Internaționale	I	PI	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	NA	I	NA
Departamentul de Științe Juridice și Administrative	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	NA	I	NA
Departamentul de Științe Sociale	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	PI	NA	I	NA

Departamentul de Educație Fizică și Sport	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	PI	NA	I	NA
Departament de Finanțe - Contabilitate	I	I	I	I	I	I	I	I	I	PI	I	I	I	NA	I	NA
Departamentul de Administrarea Afacerilor și Marketing	I	I	I	I	I	I	I	I	I	PI	I	I	I	NA	I	NA
Departamentul de Informatică, Matematică și Electronică	I	PI	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	PI	NA	I	NA
Departamentul de Cadastru, Inginerie Civilă și Ingineria Mediului	I	PI	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	NA	I	NA
Departamentul de Istorie, Arheologie și Patrimoniu	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	NA	I	NA
Departamentul de Litere	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	NA	I	NA
Departamentul de Artă Religioasă	I	I	PI	PI	I	I	I	I	I	PI	PI	I	PI	NA	I	NA
Departamentul de Teologie Ortodoxă	I	I	PI	PI	I	I	I	I	I	PI	PI	I	PI	NA	I	NA
Editura Aeternitas	I	PI	PI	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	NA	I	NA
Secretar Șef UAB	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	NA	I	NA
Secretariat Facultatea de Istorie, Litere și Științe ale Educației	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	PI	I	I	NA	I	NA
Secretariat Facultatea de Științe Economice	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	NA	I	NA
Secretariat Facultatea de Drept și Științe Sociale	I	I	I	I	I	I	I	I	PI	I	PI	I	I	NA	I	NA
Secretariat Facultatea de Informatică și Inginerie	I	I	I	PI	I	I	I	I	I	I	PI	I	I	NA	I	NA
Secretariat Facultatea de Teologie Ortodoxă	I	PI	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	NA	I	NA
Secretariat IOSUD	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	NA	I	NA
Contabil șef	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	NA
Serviciu Juridic și de Investiții	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	NA	I	NA
Serviciu Economic și Resurse Umane	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	NA
Serviciu IT și Tipografie	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	PI	NA	I	NA
Serviciul Social	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	NA	I	NA
Serviciu Administrație Patrimoniu	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	NA	I	NA
Serviciu Întreținere și Aprovizionare	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	NA	I	NA
Serviciu Bibliotecă	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	NA	I	NA
Serviciu de Pază	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	NA	I	NA

TOTAL	43	43	43	43	43	43	43	43	43	43	43	43	43	2	43	1
Procent neimplementare	0%	23%	7%	12%	0%	2%	0%	0%	5%	9%	12%	0%	16%	NA	0%	NA
Procent implementare	100%	77%	93%	88%	100%	98%	100%	100%	95%	91%	88%	100%	84%	100%	100%	100%

PROCENT IMPLEMENTARE STANDARDE

- 12 STANDARDE - I
- 4 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 31.12.2024