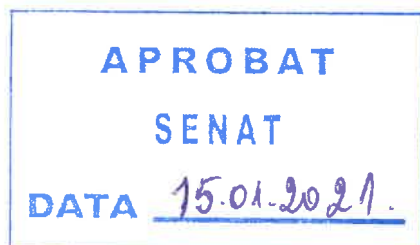




Nr. 313 / 07.01.2021



RECTOR

Prof.univ.dr. BREAZ VALER DANIEL



**RAPORT**

**asupra sistemului de control intern managerial la data de 31 decembrie 2020**

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.27732/1940/08.12.2020;

– Programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial pentru anul 2020 este parțial implementat. Acesta va fi revizuit și actualizat în anul 2021;

– 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 10.12.2020. Situația centralizatoare a obiectivelor și a riscurilor înregistrate la nivelul anului 2020 este prezentată în anexa nr.1.

– Procedurile documentate sunt elaborate în proporție de 93% 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 2020 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                          |     |     |     |     |   |   |   |   |     |     |     |   |     |   |   |   |
| 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  |   |   |   |   |     |     |     |   |     |   |   |   |
| Secretar sef Stiinte - Carpinișan               |     |     | PI  |     |   |   |   |   | PI  |     | PI  |   |     |   |   |   |
| Secretar sef Stiinte Ing – Bara                 |     |     |     | PI  |   |   |   |   |     |     | PI  |   |     |   |   |   |
| Secretar sef F.Teologie- Apolzan                |     | PI  |     | PI  |   |   |   |   |     |     | PI  |   |     |   |   |   |
| Secretar sef UAB – Hava                         |     |     | PI  |     |   |   |   |   |     |     |     |   |     |   |   |   |
| Birou Diplome – Andrieș                         |     |     | PI  |     |   |   |   |   |     |     |     |   |     |   |   |   |
| Secretar sef Istorie - Buzăși                   |     |     |     |     |   |   |   |   |     |     |     |   |     |   |   |   |
| Sef Tipografie – Albesc                         |     |     |     |     |   |   |   |   |     |     |     |   |     |   |   |   |
| Birou IT - Despa                                |     |     |     |     |   |   |   |   |     |     |     |   |     |   |   |   |
| Of.Juridic – Tomuța                             |     |     |     | PI  |   |   |   |   |     |     |     |   |     |   |   |   |
| Audit – Stanciu Daniela                         |     |     |     |     |   |   |   |   |     |     |     |   |     |   |   |   |
| Editura Aeternitas - Orian                      |     |     | PI  |     |   |   |   |   |     |     |     |   |     |   |   |   |
| Sector Paza bunuri -Valasesan                   |     |     |     |     |   |   |   |   |     |     |     |   |     |   |   |   |
| Serviciul Administratie<br>patrimoniu - Muntean |     |     |     |     |   |   |   |   |     |     |     |   |     |   |   |   |
| Serv. Tehnic -Solyom                            |     |     |     |     |   |   |   |   |     |     |     |   |     |   |   |   |
| TOTAL   | 1   | 42  | 10  | 5   | 0 | 0 | 0 | 0 | 2   | 3   | 6   | 0 | 3   | 0 | 0 | 0 |
| Procent neimplementare                          | 2%  | 99% | 20% | 10% |   |   |   |   | 4%  | 6%  | 12% |   | 6%  |   |   |   |
| Procent implementare                            | 98% | 1%  | 80% | 90% |   |   |   |   | 96% | 94% | 88% |   | 96% |   |   |   |
|   | 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 31.12.2020**

## UNIVERSITATEA "1 DECEMBRIE 1918" DIN ALBA IULIA

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

SITUAȚIE SINTETICĂ,  
anuală, a rezultatelor autoevaluării sistemului de control intern/managerial  
la data de 31.12.2020

| Denumirea standardului  | Nr.comp.în care standardul este aplicabil | I  | PI | NI | La nivelul UAB standardul este: |
|---|---|----|----|----|---------------------------------|
| <b>I. MEDIUL DE CONTROL</b>                                       | -   |    |    |    |                                 |
| Standardul 1 — Etică și integritatea                              | 48  | 47 | 1  |    | I                               |
| Standardul 2 — Atribuții, funcții, sarcini                        | 48  | 47 | 1  |    | I                               |
| Standardul 3 — Competență, performanță                            | 48  | 38 | 10 |    | PI                              |
| Standardul 4 — Structura organizatorică                           | 48  | 43 | 5  |    | I                               |
| <b>II. PERFORMANȚE ȘI MANAGEMENTUL RISCULUI</b>                   |   |    |    |    |                                 |
| Standardul 5— Obiective   | 48  | 48 |    |    | I                               |
| Standardul 6 — Planificarea                                       | 48  | 48 |    |    | I                               |
| Standardul 7 — Monitorizarea performanțelor                       | 48  | 48 |    |    | I                               |
| Standardul 8 — Managementul riscului                              | 48  | 48 |    |    | I                               |
| <b>III. ACTIVITĂȚI DE CONTROL</b>                                 |   |    |    |    |                                 |
| Standardul 9 — Proceduri  | 48  | 46 | 2  |    | I                               |
| Standardul 10 — Supravegherea                                     | 48  | 45 | 3  |    | I                               |
| Standardul 11 — Continuitatea activității                         | 48  | 42 | 6  |    | PI                              |
| <b>IV. INFORMAREA ȘI COMUNICAREA</b>                              |   |    |    |    |                                 |
| Standardul 12 — Informarea și comunicarea                         | 48  | 48 |    |    | I                               |
| Standardul 13 — Gestionarea documentelor                          | 48  | 45 | 3  |    | I                               |
| Standardul 14 — Raportarea contabilă și financiară                | 48  | 48 |    |    | I                               |
| <b>V. Evaluare și audit</b>                                       |   |    |    |    |                                 |
| Standardul 15 — Evaluarea sistemului de control intern/managerial | 48  | 48 |    |    | I                               |
| Standardul 16 — Auditul intern                                    | 48  | 48 |    |    | 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  
Pancu Carmen

