



Nr. 219 / 08.01.2019

APROBAT

SENAT

DATA

03.02.2020

RECTOR

Prof.univ.dr. BREAZ VALER DANIEL



RAPORT

asupra sistemului de control intern managerial la data de 31 decembrie 2019

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.2064/26055/05.11.2019;

– Programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial pentru anul 2019 este parțial implementat. Acesta va fi revizuit și actualizat în anul 2020;

– Procesul de management al riscurilor este organizat și monitorizat, la nivelul universității, semestrial. Ultima analiză a registrurilor de riscuri, existente la nivelul fiecărei structuri din cadrul universității a fost efectuată la data de 06.12.2019. Situația centralizatoare a obiectivelor și a riscurilor înregistrate la nivelul anului 2019 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 2019 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 .

LISTA DE CONTROL

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

La 31.12.2019

STRUCTURA	St1	ST2	ST3	ST4	ST5	ST6	ST7	ST8	ST9	ST10	ST11	ST1 2	ST13	ST14	ST 15	ST 16
Decan F.St.Ec-Popa M										PI						
Decan F.Teologie-Himcinschi																
Decan F.Istorie- Iordachescu	PI		PI							PI			PI			
Decan F.St.Ing-Rotar C																
Decan F.Drept-Tudorascu M																
Director CSUD –Gligor M			PI								PI					
DGA – Găban																
Dir. Manag. Proiect.- Kadar																
Dir.CCSTT –(Gorjanu) Muntean			PI													
Dir. CMCSI – Varvara																
Dir.CIDFRFC – Dimen																
Dir.DPPD – Todor I																
Dir.CICCOCC – Dragolea																
Dir. Rel Internat –Ionescu Petrescu																
Dir.Img.Marketing –Campan D																
Dir.Dep.St.Juridice- Cetean L																
Dir.Dep.St.Soc. – Butiu			PI							PI			PI			
Dir.Dep.Ed.Fiz – Şimon																
Dir.Dep.Contab – Tamas																
Dir.Dep.AAF – Gavriila																
Dir.Dep.Dep.Ing – Aldea M																
Dir.Dep.Istorie – Dumitran D			PI								PI		PI			
Dir.Dep.Filologie - Bărbuleţ																
Dir.Dep.Teologie – Panaite																
Sef Pers. – Salariz – Joldeş																
Cont sef -Contor																
STRUCTURA	St1	ST2	ST3	ST4	ST5	ST6	ST7	ST8	ST9	ST10	ST11	ST1 2	ST13	ST14	ST 15	ST 16

Biblioteca – Tătar C																	
Sef Social – Cîmpean c																	
Adm.F.Istorie – Buzăși			PI						PI		PI						
Adm.F.St.Ec – Mărginean				PI													
Adm.F.Drept –(Tudor M) Hulea																	
Adm.F.Teologie – Dan M																	
Secretar sef Drept – Padurean				PI													
Secretar sef Stiinte - Marginean			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																	
Sef Tipografie – Albesc																	
Birou IT - Despa																	
Of.Juridic – Rotar Claudia				PI													
Audit – Stanciu Daniela																	
Editura Aeternitas - Orian			PI														
Sector Paza bunuri -Barbu																	
Serviciul Administratie patrimoniu - Muntean																	
Serv. Tehnic -Solyom																	
TOTAL	1	42	10	5	0	0	0	0	2	3	6	0	3	0	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	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 31.12.2019

UNIVERSITATEA "1 DECEMBRIE 1918"
ALBA IULIA

Aprob,
Președintele Comisiei de
Monitorizare,
Prof.univ.dr.Socol Adela

SITUAȚIE SINTETICĂ,
anuală, a rezultatelor autoevaluării sistemului de control intern/managerial
la data de 31.12.2019

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	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
II. PERFORMANȚE ȘI MANAGEMENTUL RISCULUI					
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
III. ACTIVITĂȚI DE CONTROL					
Standardul 9 — Proceduri	48	46	2		I
Standardul 10 — Supravegherea	48	45	3		I
Standardul 11 — Continuitatea activității	48	42	6		PI
IV. INFORMAREA ȘI COMUNICAREA					
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
V. Evaluare și audit					
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*

Măsurile de adoptat:

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

Elaborat
Secretariat tehnic Comisia de monitorizare
Pancu Carmen

Pancu