



ROMÂNIA
MINISTERUL EDUCAȚIEI NAȚIONALE ȘI CERCETĂRII ȘTIINȚIFICE
UNIVERSITATEA „1 DECEMBRIE 1918” DIN ALBA IULIA
510009, Alba Iulia, Str. Gabriel Bethlen Nr. 5
Tel: +40 258 806130 Fax: +40 258 812630
E-mail: cond@uab.ro
- Cabinet Rector -

Nr. 215 / 10.01.2017



RAPORT
asupra SISTEMULUI DE CONTROL INTERN/MANAGERIAL al
Universității „1 Decembrie 1918” din Alba Iulia
la data de 31 decembrie 2016

În temeiul prevederilor art. 4 alin. (3) din Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 privind controlul intern și controlul financiar preventiv, republicată, cu modificările și completările ulterioare, subsemnatul, Prof. univ. dr. BREAZ VALER DANIEL, în calitate de Rector al Universității „1 Decembrie 1918” din Alba Iulia, declar că universitatea dispune de un **sistem de control intern/managerial** a 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 universității, formulată în baza autoevaluării acestuia.

Sistemul de control intern/managerial al Universității „1 Decembrie 1918” din Alba Iulia (UAB) cuprinde mecanisme de autocontrol, iar aplicarea măsurilor vizând creșterea eficacității acestuia are la bază evaluarea riscurilor la nivelul fiecărui departament/structuri.

În acest caz, menționez următoarele:

- **Registrul riscurilor la nivelul entității**, condus de secretarul Comisiei de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică, numită prin decizia nr. 421/6452/13.04.2016 este actualizat semestrial, la nivelul tuturor facultăților, departamentelor și compartimentelor din universitate;

- În cadrul Universității “1 Decembrie 1918” din Alba Iulia funcționează **Echipa de gestionare a riscurilor**, constituită prin Decizia Rectorului nr. 513/8392/19.05.2016, conform Ordinului Secretariatului General al Guvernului nr. 400 2015 actualizat, completat prin Ordinul nr.200/2016;

- La nivelul instituției a fost întocmit **Planul pentru implementarea măsurilor de control**, la nivelul fiecărei structuri și care a fost aprobat de conducătorii structurilor până la data de 17.12.2016. Tot până la data menționată, a fost elaborat **Raportul semestrial cu privire la desfășurarea procesului de gestionare a riscurilor la nivelul facultăților/departamentelor** și care a fost trimis spre informare Comisiei de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică a UAB.

- **Procedurile operaționale**, elaborate în proporție de aproximativ 88% din totalul activităților procedurabile inventariate sunt în număr de 211, ele fiind analizate și actualizate anual;

- **Programul de dezvoltare a sistemului de control intern/managerial** a fost aprobat prin Hotărârea Senatului nr. 11/8763/25.05.2016 și cuprinde, în mod distinct, modalitățile de implementare a standardelor de control intern, prin direcții de acțiune, acțiuni, rezultate, responsabili și termene;

- În cadrul Universității "1 Decembrie 1918" din Alba Iulia există un **Compartiment de audit public intern** (cu două persoane angajate) - acesta este funcțional și își desfășoară activitatea pe baza unui plan anual, vizat de Rectorul Universității și vizat de Serviciul de Audit Public Intern din cadrul MENCS.

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, deținută în cadrul instituției, precum și în rapoartele de audit intern.

Prezentul raport s-a elaborat în conformitate cu Instrucțiunile privind întocmirea, aprobarea și prezentarea raportului asupra sistemului de control intern/managerial, aprobate prin Ordinul Secretarului General al Guvernului nr. 400/2015 pentru aprobarea Codului controlului intern/managerial al entităților publice.

Pe baza rezultatelor autoevaluării, apreciez că la data de 31 decembrie 2016, sistemul de control intern/managerial al UAB este parțial conform cu standardele cuprinse în Codul controlului intern/managerial.

RECTOR

Prof. univ. dr. BREAZ VALER DANIEL

