



RECTOR

Prof.univ.dr. BREAZ VALER DANIEL

RAPORT

asupra sistemului de control intern managerial la data de 31 decembrie 2025

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. DR7/192/13.01.2026;

– Programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial pentru anul **2025** este parțial implementat. Acesta va fi revizuit și actualizat în anul **2026**;

– 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 **2025** 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 **2025** 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 31.12.2025**

Nr. crt.	Structura	Obiective/ Activități	Riscuri înregistrate
1.	Facultatea de Științe Economice	27	43
2.	Facultatea de Teologie Ortodoxă	91	109
3.	Facultatea de Istorie, Litere și Științe ale Educației	21	21
4.	Facultatea de Informatică și Inginerie	39	43
5.	Facultatea de Drept și Științe Sociale	60	65
6.	IOSUD - UAB	14	23
7.	Direcția General Administrativă	49	56
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	8	9
12.	Centrul pentru Învățământ la Distanță, Frecvență Redusă și Formare Continuă	4	4
13.	Centrul de Informare, Consiliere și Orientare în Carieră	7	9
14.	Centrul pentru Imagine și Marketing	8	8
15.	Centrul de Relații Internaționale	8	8
16.	Secretariat general	25	31
17.	Compartiment Audit intern	3	15
18.	Serviciul Juridic și de Investiții	40	23
19.	Secretariat Editura Aeternitas	7	12
20.	Serviciu Bibliotecă	19	17
21.	Serviciul privat pentru situații de urgență tip P 1	9	16
	TOTAL	462	543

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

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

SITUAȚIE SINTETICĂ,
anuală, a rezultatelor autoevaluării sistemului de control intern/managerial
la data de **31.12.2025**

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	21	21	0	0	I
Standardul 2 — Atribuții, funcții, sarcini	21	16	5	0	PI
Standardul 3 — Competență, performanță	21	20	1	0	I
Standardul 4 — Structura organizatorică	21	21	0	0	I
II. PERFORMANȚE ȘI MANAGEMENTUL RISCULUI					
Standardul 5 — Obiective	21	21	0	0	I
Standardul 6 — Planificarea	21	20	1	0	I
Standardul 7 — Monitorizarea performanțelor	21	20	1	0	I
Standardul 8 — Managementul riscului	21	21	0	0	I
III. ACTIVITĂȚI DE CONTROL					
Standardul 9 — Proceduri	21	20	0	1	I
Standardul 10 — Supravegherea	21	19	2	0	I
Standardul 11 — Continuitatea activității	21	21	0	0	I
IV. INFORMAREA ȘI COMUNICAREA					
Standardul 12 — Informarea și comunicarea	21	21	0	0	I
Standardul 13 — Gestionarea documentelor	21	20	1	0	I
Standardul 14 — Raportarea contabilă și financiară	1	1	0	0	I
V. Evaluare și audit					
Standardul 15 — Evaluarea sistemului de control intern/managerial	21	19	2	0	I
Standardul 16 — Auditul intern	1	1	0	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**