



ROMÂNIA
MINISTERUL EDUCAȚIEI NAȚIONALE
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 -

APROBAT
SENAT

DATA 31.01.2018

Nr. 1021 / 22.01.2018

Anexa nr.4.3

Am

RAPORT
asupra SISTEMULUI DE CONTROL INTERN/MANAGERIAL al
Universității „1 Decembrie 1918” din Alba Iulia
la data de 31 decembrie 2017

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:

- **Comisia de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică**, numită prin decizia nr. 421/6452/13.04.2016 a fost revizuită și actualizată prin decizia nr.872/8443/08.05.2017 ;

- 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 și a fost actualizată prin Decizia nr.2405 / 21641 / 02.11.2017;

- **Registrul riscurilor la nivelul entității, condus de secretarul Echipei de gestionare a riscurilor** este actualizat la data de 29.12.2017;

- 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 31.12.2017. 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 199, ele fiind analizate și actualizate annual. În anul 2017 au fost revizuite și aprobate noile proceduri de sistem, aprobate în Ședința Senatului Universității din nr.12.5 din 14.12.2017.

- **Programul de dezvoltare a sistemului de control intern/managerial**, pentru anul 2017, a fost aprobat prin Hotărârea Senatului nr. 1/1319/25.01.2017 și cuprinde în mod distinct, acțiuni de perfecționare profesională a personalului de conducere, execuție și a auditorilor interni în activitățile realizate de Comisia de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică;

- 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, aprobat de Rectorul Universității și vizat de Serviciul de Audit Public Intern din cadrul MEN.

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 2017, 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

