



Nr. 1932 / 23.01.2024

RECTOR

Prof.univ.dr. BREAZ VALER DANIEL

RAPORT

asupra sistemului de control intern managerial la data de 31 decembrie 2024

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.2071/29065/15.11.2023;

– Programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial pentru anul 2023 este parțial implementat. Acesta va fi revizuit și actualizat în anul 2024;

– 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 20.12.2023. Situația centralizatoare a obiectivelor și a riscurilor înregistrate la nivelul anului 2023 este prezentată în anexa nr.1.

– Procedurile documentate sunt elaborate în proporție de 73% 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 2023 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 .