



Nr..... /.....

**RECTOR**

**Prof.univ.dr. BREAZ VALER DANIEL**

## **RAPORT**

### **asupra sistemului de control intern managerial la data de 31 decembrie 2021**

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. Valer Daniel **BREAZ**, în calitate de **Rector**, declar că Universitatea ”1 Decembrie 1918” din Alba Iulia 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 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.200/7857/04.05.2021;
- Programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial pentru anul 2021 este parțial implementat. Acesta va fi revizuit și actualizat în anul 2022;
- 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 10.12.2021. Situația centralizatoare a obiectivelor și a riscurilor înregistrate la nivelul anului 2021 este prezentată în Anexa nr.1.
- Procedurile documentate sunt elaborate în proporție de 62% 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 2021 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 31.12.2021**

STRUCTURA	St1	ST2	ST3	ST4	ST5	ST6	ST7	ST8	ST9	ST10	ST11	ST12	ST13	ST14	ST15	ST16
Decan F.St.Ec-Topor D		PI								PI						
Decan F.Teologie-Himcinschi M		PI														
Decan F.Istorie- Barbuleț G	PI		PI							PI			PI			
Decan F.St.Ing-Rotar C		PI														
Decan F.Drept-Tudorascu M		-														
Director CSUD –Gligor M		PI	PI								PI					
DGA – Găban		PI														
Dir. Manag. Proiect.- Kadar M		PI														
Dir.CCSTT –Gorjanu P		PI														
Dir. CMCSI –Birlutiu A		PI														
Dir.CIDFRFC – Dimen L		-														
Dir.DPPD – Todor I		PI														
Dir.CICCOG – Dragolea L		PI														
Dir. Rel Internat –Melinte D		-														
Dir.Img.Marketing –Campan D		-														
Dir.Dep.St.Juridice- Cetean L		PI														
Dir.Dep.St.Soc. – Butiu C		-	-	PI						PI			PI			
Dir.Dep.Ed.Fiz – Șimon S		PI														
Dir.Dep.Contab – Cioca I		-														
Dir.Dep.AAF – Maican S		PI														
Dir.Dep.Dep.Ing – Aldea M		PI											PI			
Dir.Dep.Istorie – Arhire S		-	PI								PI					
Dir.Dep.Filologie - Wainberg I		-														
Dir.Dep.Teologie – Susman D		-	PI	PI				PI		PI	PI		PI			
Sef Pers. – Salariz – Joldeș G		-							PI							
Cont sef -Contor T		-							PI							
Dir.Dep.CAD- Begov A		PI														
Dir.CTT- Tulbure A		PI														
STRUCTURA	St1	ST2	ST3	ST4	ST5	ST6	ST7	ST8	ST9	ST10	ST11	ST12	ST13	ST14	ST15	ST16

Biblioteca – Tătar C		-														
Sef Social – Cîmpean c		PI														
Adm.F, secretar, Istorie – Buzăși									PI		PI					
Adm.F.St.Ec – Mărginean									PI							
Adm.F.Drept – Ghimpu		PI														
Adm.F.Teologie – Dan M		-														
Secretar sef Drept – Padurean		PI		PI					PI		PI					
Secretar sef Stiinte – Popa C			PI						PI		PI					
Secretar sef Stiinte Ing – Bara		PI									PI					
Secretar sef F.Teologie- Apolzan		PI		PI							PI					
Secretar sef UAB – Hava		-														
Birou Diplome – Andrieș		PI														
Sef Tipografie – Albesc		-														
Birou IT - Despa		PI														
Of.Juridic – Tomuta		PI		PI												
Audit – Ciobota V		-														
Editura Aeternitas - Orian		PI	PI													
Sector Paza bunuri -Valasasan		-														
Serviciul Administratie patrimoniu - Muntean		PI														
Serv. Tehnic -Solyom		PI														
TOTAL	1	27	6	5	0	0	0	1	6	4	8	0	4	0	0	0
Procent neimplementare	2%	55%	12%	10%					2%	12%	16%		8%			
Procent implementare	98%	45%	88%	90%					98%	88%	84%		92%			
	I	PI	PI	I	I	I	I	I	I	PI	PI	I	I	I	I	I

PROCENT IMPLEMENTARE STANDARDE

- 12 STANDARDE - I
- 4 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 31.12.2021**

UNIVERSITATEA "1 DECEMBRIE 1918"  
ALBA IULIA

Aprob,  
Președintele Comisiei de Monitorizare  
Conf.univ.dr.Panaite Ovidiu Florin

SITUAȚIE SINTETICĂ,  
anuală, a rezultatelor autoevaluării sistemului de control intern/managerial  
la data de 31.12.2021

Denumirea standardului	Nr.comp.în care standardul este aplicabil	I	PI	NI	La nivelul UAB standardul este:
<b>I. MEDIUL DE CONTROL</b>	-				
Standardul 1 — Etică și integritatea	49	48	1	-	I
Standardul 2 — Atribuții, funcții, sarcini	49	22	27	-	PI
Standardul 3 — Competență, performanță	49	43	6	-	PI
Standardul 4 — Structura organizatorică	49	44	5	-	I
<b>II. PERFORMANȚE ȘI MANAGEMENTUL RISCULUI</b>					
Standardul 5— Obiective	49	49	-	-	I
Standardul 6 — Planificarea	49	49	-	-	I
Standardul 7 — Monitorizarea performanțelor	49	49	-	-	I
Standardul 8 — Managementul riscului	49	48	1	-	I
<b>III. ACTIVITĂȚI DE CONTROL</b>					
Standardul 9 — Proceduri	49	42	6	-	PI
Standardul 10 — Supravegherea	49	45	4	-	I
Standardul 11 — Continuitatea activității	49	41	8	-	PI
<b>IV. INFORMAREA ȘI COMUNICAREA</b>					
Standardul 12 — Informarea și comunicarea	49	49	-	-	I
Standardul 13 — Gestionarea documentelor	49	45	4	-	I
Standardul 14 — Raportarea contabilă și financiară	49	49	-	-	I
<b>V. Evaluare și audit</b>					
Standardul 15 — Evaluarea sistemului de control intern/managerial	49	49	-	-	I
Standardul 16 — Auditul intern	49	49	-	-	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 realizării procedurii privind managementul riscului la nivelul UAB*