



UNIVERSITATEA TEHNICĂ  
„GHEORGHE ASACHI” DIN IAȘI  
REGISTRATURA

Nr. 1383 -1- 2021

RAPORT  
asupra sistemului de control intern managerial la data de 31 decembrie 2020

În temeiul prevederilor art. 4 alin. (3) din Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 privind controlul intern/managerial și controlul finanțier preventiv, republicată, cu modificările și completările ulterioare, subsemnatul Dan Cașcaval, în calitate de rector, declar că **Universitatea Tehnică “Gheorghe Asachi” din Iași** dispune de un sistem de control intern managerial ale cărui concepere și aplicare permit conducerii (și, după caz, consiliului de administrație) 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 declaratie 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 risurilor.

În acest caz, menționez următoarele:

- Comisia de monitorizare este funcțională;
- Programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial este implementat și actualizat anual;
- Procesul de management al risurilor este organizat și monitorizat;
- Procedurile documentate sunt elaborate în proporție de 88% din totalul activităților procedurale inventariate;
- Sistemul de monitorizare a performanțelor este stabilit și evaluat pentru obiectivele și activitățile universității, prin intermediul unor indicatori de performanță.

Pe baza rezultatelor autoevaluării apreciez că, la data de 31 decembrie 2020, sistemul de control intern managerial al **Universității Tehnice “Gheorghe Asachi” din Iași** este **parțial conform** cu standardele cuprinse în Codul controlului intern managerial.

Precizez că declarațiile cuprinse în prezentul raport sunt formulate prin asumarea responsabilității manageriale și au drept temei datele, informațiile și constatărilor consemnate în documentația aferentă autoevaluării sistemului de control intern managerial, precum și raportările transmise de către structurile organizaționale din subordine.

Rector

Prof. univ. dr. ing. Dan CAȘCAVAL

Întocmit  
Secretar CSCIM  
Ing. Sergiu AMARANDI



Universitatea Tehnică "Gheorghe Asachi" din Iași

**APROBAT,**  
**Președinte SCIM**  
**Prof.dr.ing. Neculai-Eugen SEGHEDIN**


**SITUAȚIA SINTETICĂ**

**a rezultatelor autoevaluării sistemului de control intern managerial la data de  
31.12.2020**

Denumirea standardului	Numărul compartimentelor în care standardul este aplicabil	din care, compartimente în care standardul este:			La nivelul entității publice standardul este:  I*) PI NI I/PI/NI
		I*)	PI	NI	
<b>Total număr compartimente =</b>	<b>23</b>	<b>21</b>	<b>2</b>	<b>-</b>	<b>PI</b>
<b>I. MEDIUL DE CONTROL</b>					
Standardul 1 - Etica și integritatea	23	22	1	-	I
Standardul 2 - Atribuții, funcții, sarcini	23	23	-	-	I
Standardul 3 - Competența, performanța	23	21	2	-	I
Standardul 4 - Structura organizatorică	23	22	1	-	I
<b>II. PERFORMANȚE ȘI MANAGEMENTUL RISCULUI</b>					
Standardul 5 - Obiective	23	18	5	-	PI
Standardul 6 - Planificarea	23	22	1	-	I
Standardul 7 - Monitorizarea performanțelor	23	22	1	-	I
Standardul 8 - Managementul riscului	23	22	1	-	I
<b>III. ACTIVITĂȚI DE CONTROL</b>					
Standardul 9 - Proceduri	23	21	2	-	I
Standardul 10 - Supravegherea	23	23	-	-	I
Standardul 11 - Continuitatea activității	23	23	-	-	I
<b>IV. INFORMAREA ȘI COMUNICAREA</b>					
Standardul 12 - Informarea și comunicarea	23	22	1	-	I
Standardul 13 - Gestionarea documentelor	23	23	-	-	I
Standardul 14 - Raportarea contabilă și financiară	2+21NA	2	-	-	I
<b>V. EVALUAREA ȘI AUDITAREA</b>					
Standardul 15 - Evaluarea sistemului de control intern managerial	23	22	1	-	I
Standardul 16 - Auditul intern	22NA		1	-	PI
<b>Gradul de conformitate a sistemului de control intern/managerial cu standardele :</b>					
<b>parțial conform</b>					

**Măsuri de adoptat: în perioada următoare se va urmări menținerea standardelor de control intern managerial implementate, precum și îmbunătățirea activităților desfășurate și implementarea celorlalte standarde.**

**Elaborat,  
Secretar CSCIM,  
Ing. Sergiu Amarandi**



\* ) La nivelul entității publice, un standard de control intern managerial se consideră că este:  
 implementat (I), dacă numărul compartimentelor specificat în coloana 3, pe rândul corespunzător aceluia standard, reprezintă cel puțin 90% din numărul compartimentelor precizate în coloana 2, pe același rând;  
 parțial implementat (PI), dacă numărul compartimentelor specificat în coloana 3, pe rândul corespunzător aceluia standard, reprezintă între 41% și 89% din numărul compartimentelor precizate în coloana 2, pe același rând;  
 neimplementat (NI), dacă numărul compartimentelor specificat în coloana 3, pe rândul corespunzător aceluia standard, nu depășește 40% din numărul compartimentelor precizate în coloana 2, pe același rând.

**Universitatea Tehnică "Gheorghe Asachi" din Iași**

**SITUAȚIA CENTRALIZATOARE  
privind stadiul implementării și dezvoltării sistemului de control intern/ managerial  
la data de 31.12.2020**

**APROBAT,  
Președinte SCIM  
Prof.dr.ing. Neculai-Eugen SEGHEDIN**


**Capitolul I. Informații generale**

Nr Crt.	Specificatii	Total (număr)	Din care, aferent:		Observații
			Aparatului propriu	Entităților publice subordonate/ în coordonare/ sub autoritate	
<b>1</b>	Entități publice subordonate/în coordonare/sub autoritate	<b>1</b>	<b>1</b>		
<b>2</b>	Entități publice în care s-a constituit Comisia de monitorizare	<b>1</b>	<b>1</b>		Hot. Senat nr.453/13.12.2016
<b>3</b>	Entități publice în care s-a elaborat și aprobat programul de dezvoltare	<b>1</b>	<b>1</b>		Decizie Rector nr. 832/15.05.2020
<b>4</b>	Entități publice care și-au stabilit obiectivele generale și specifice	<b>1</b>	<b>1</b>		
<b>5</b>	Obiective generale stabilite de către entitățile publice de la pct. 4	<b>15</b>	<b>15</b>		Planul strategic 2020-2024
<b>6</b>	Obiective specifice stabilite de către entitățile publice de la pct. 4	<b>173</b>	<b>173</b>		
<b>7</b>	Entități publice care și-au inventariat activitățile procedurale	<b>1</b>	<b>1</b>		Raportare implement. SCIM 2020
<b>8</b>	Activități procedurale inventariate de către entitățile publice de la pct. 7	<b>311</b>	<b>311</b>		
<b>9</b>	Entități publice care au elaborat proceduri documentate	<b>1</b>	<b>1</b>		Manualul procedurilor www.calitate.tuiasi.ro
<b>10</b>	Proceduri documentate elaborate de către entitățile publice de la pct. 9	<b>145</b>	<b>145</b>		Manualul procedurilor
<b>11</b>	Entități publice care au elaborat indicatori de performanță asociați obiectivelor specifice	<b>1</b>	<b>1</b>		Corelația obiective-activități-indicatori rezultate așteptate PS.08-F1
<b>12</b>	Indicatori de performanță asociați obiectivelor specifice de către entitățile publice de la pct. 11	<b>291</b>	<b>291</b>		
<b>13</b>	Entități publice care au identificat, analizat și gestionat riscuri	<b>1</b>	<b>1</b>		Gestiunea riscurilor PS.08-F3
<b>14</b>	Riscuri înregistrate în Registrul de riscuri de către entitățile publice de la pct. 13	<b>285</b>	<b>285</b>		Raportare implement. SCIM 2020

Secretar CSCIM  
Ing. Sergiu Amarandi

