



UNIVERSITATEA TEHNICĂ
„GHEORGHE ASACHI” DIN IAȘI
REGISTRATURA GENERALĂ

Nr. 2276 -2- 21.01.2022

RAPORT asupra sistemului de control intern/managerial la data de 31.12.2021

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 căruia 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 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 este funcțională;
- Programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial este implementat și actualizat anual;
- Procesul de management al riscurilor este organizat și monitorizat;
- Procedurile documentate sunt elaborate în proporție de 91% 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 Tehnice „Gheorghe Asachi” din Iași** este **partial conform** cu standardele cuprinse în Codul controlului intern managerial.

Din analiza rapoartelor asupra sistemului de control intern managerial, transmise de compartimentele din componența structurii organizatorice a Universității Tehnice „Gheorghe Asachi” din Iași, rezultă că:

- 11 compartimente au sistemul conform;
- 12 compartimente au sistemul parțial conform.

Precizez că declarațiile cuprinse în prezentul raport sunt formulate prin asumarea responsabilității manageriale și au drept temei datele, informațiile și constatăriile 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 SCIM
Ing. Sergiu AMARANDI

Aprobat,
Președinte CSCIM,
Prof.univ.dr.ing. Neculai Eugen SEGHEDIN



SITUAȚIA SINTETICĂ
a rezultatelor autoevaluării sistemului de control intern managerial la data de
31.12.2021

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			
Total număr compartimente = 23							
I. MEDIUL DE CONTROL							
Standardul 1 - Etica și integritatea	23	23			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		
II. PERFORMANȚE ȘI MANAGEMENTUL RISCULUI							
Standardul 5 - Obiective	23	19	4		PI		
Standardul 6 - Planificarea	23	22	1		I		
Standardul 7 - Monitorizarea performanțelor	23	22	1		I		
Standardul 8 - Managementul riscului	23	22	1		I		
III. ACTIVITĂȚI DE CONTROL							
Standardul 9 - Proceduri	23	21	2		I		
Standardul 10 - Supravegherea	23	23			I		
Standardul 11 - Continuitatea activității	23	20	3		PI		
IV. INFORMAREA ȘI COMUNICAREA							
Standardul 12 - Informarea și comunicarea	23	23			I		
Standardul 13 - Gestionarea documentelor	23	23			I		
Standardul 14 - Raportarea contabilă și financiară	2+21 NA	2			I		
V. EVALUAREA ȘI AUDITAREA							
Standardul 15 - Evaluarea sistemului de control intern managerial	23	23			I		
Standardul 16 - Auditul intern	1+22 NA		1		PI		
Gradul de conformitate a sistemului de control intern/managerial cu standardele : parțial conform, având 13 standarde implementate și 3 standarde parțial implementate.							
Măsuri de adoptat: Menținerea standardelor de control intern managerial implementate, îmbunătățirea activităților desfășurate, precum 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.

SITUATIA CENTRALIZATOARE

privind stadiul implementării și dezvoltării sistemului de control intern/ managerial
la data de 31.12.2021

Aprobat,
Președinte CSCIM,
Prof.univ.dr.ing. Neculai Eugen SEGHEDIN

Capitolul I. Informații generale

Nr Crt.	Specificații	Total (număr)	Din care, aferent:		Observații
			Aparatului propriu	Entităților publice subordonate/în coordonare/ sub autoritate	
1	Entități publice subordonate/în coordonare/sub autoritate	1	1	X	
2	Entități publice în care s-a constituit Comisia de monitorizare	1	1	-	HS nr. 345/ 26.11.2020.
3	Entități publice în care s-a elaborat și aprobat programul de dezvoltare	1	1	-	Decizie Rector nr. 832/15.05.2020.
4	Entități publice care și-au stabilit obiectivele generale și specifice	1	1	-	
5	Obiective generale stabilite de către entitățile publice de la pct. 4	15	15	-	Planul strategic 2020-2024.
6	Obiective specifice stabilite de către entitățile publice de la pct. 4	367	367	-	
7	Entități publice care și-au inventariat activitățile procedurale	1	1	-	Raportare implementare SCIM 2021.
8	Activități procedurale inventariate de către entitățile publice de la pct. 7	153	153	-	- 153 activități procedurabile.
9	Entități publice care au elaborat proceduri documentate	1	1	-	
10	Proceduri documentate elaborate de către entitățile publice de la pct. 9	46	46	-	-S-au elaborat un număr de 18 proceduri, regulamente, ghiduri și metodologii noi; -S-au revizuit un număr de 28 proceduri, regulamente, ghiduri și metodologii.
11	Entități publice care au elaborat indicatori de performanță asociați obiectivelor specifice	1	1	-	PS.08 – F1 Corelația obiective-activități-indicatori-rezultate așteptate (23 compartimente).
12	Indicatori de performanță asociați obiectivelor specifice de către entitățile publice de la pct. 11	950	950	-	
13	Entități publice care au identificat, analizat și gestionat riscuri	1	1	-	PS.08 - F3 Gestiunea riscurilor.
14	Riscuri înregistrate în Registrul de riscuri de către entitățile publice de la pct. 13	273	273		Registrul riscurilor 2021.

Elaborat,

Secretar CSCIM

Sergiu AMARANDI