**RAPORT****asupra sistemului de control intern/managerial la data de 31.12.2022**

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 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 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 92% 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 2022 sistemul de control intern managerial al **Universității Tehnice „Gheorghe Asachi” din Iași** este **parțial 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:

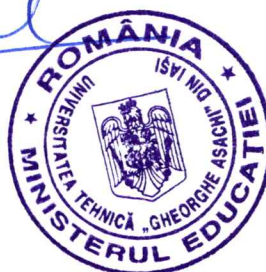
- 11 compartimente au sistemul conform;
- 12 compartimente au sistemul parțial conform.

Precizez că declarațiile cuprinse în prezentul raport sunt formulate prin asumarea responsabilității manageriale și au drept temei datele, informațiile și constatările 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 SEGHEIDIN



**SITUAȚIA SINTETICĂ**  
**a rezultatelor autoevaluării sistemului de control intern managerial la data de**  
**31.12.2022**

| 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 |                                               |
| 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                                                         | 21                                               | 2  |    | I                                             |
| 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                                                         | 22                                               | 1  |    | I                                             |
| Standardul 13 - Gestionarea documentelor                                                                                                                              | 23                                                         | 22                                               | 1  |    | 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                                                         | 22                                               | 1  |    | I                                             |
| Standardul 16 - Auditul intern                                                                                                                                        | 1+22 NA                                                    |                                                  | 1  |    | PI                                            |
| Gradul de conformitate a sistemului de control intern/manAGERIAL cu standardele : parțial conform, având 15 standarde implementate și 1 standard parțial implementat. |                                                            |                                                  |    |    |                                               |
| Măsurile 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.



**SITUAȚIA CENTRALIZATOARE**

privind stadiul implementării și dezvoltării sistemului de control intern/ managerial  
la data de 31.12.2022

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



**Capitolul I. Informații generale**

| Nr<br>Crt. | Specificații                                                                                        | Total<br>(număr) | Din care, aferent:    |                                                                                  | Observații                                                                                                                                                         |
|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|            |                                                                                                     |                  | Aparatului<br>propriu | Entităților<br>publice<br>subordonate/<br>în<br>coordonare/<br>sub<br>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. 90/ 25.03.2022.                                                                                                                                             |
| 3          | Entități publice în care s-a elaborat și aprobat programul de dezvoltare                            | 1                | 1                     | -                                                                                | Decizie Rector nr. 1365/ 17.05.2022.                                                                                                                               |
| 4          | Entități publice care și-au stabilit obiectivele generale și specifice                              | 1                | 1                     | -                                                                                | PS.08 – F1 Corelația obiective-activități-indicatori-rezultate așteptate (23 compartimente).                                                                       |
| 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                              | 461              | 461                   | -                                                                                | PS.08 – F1 Corelația obiective-activități-indicatori-rezultate așteptate (23 compartimente).                                                                       |
| 7          | Entități publice care și-au inventariat activitățile procedurale                                    | 1                | 1                     | -                                                                                | Raportare implementare SCIM 31.12.2022.                                                                                                                            |
| 8          | Activități procedurale inventariate de către entitățile publice de la pct. 7                        | 79               | 79                    | -                                                                                | 79 activități procedurabile.                                                                                                                                       |
| 9          | Entități publice care au elaborat proceduri documentate                                             | 1                | 1                     | -                                                                                | Manualul procedurilor - <a href="https://www.tuiasi.ro/manualul-procedurilor/">https://www.tuiasi.ro/manualul-procedurilor/</a>                                    |
| 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;<br>-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 | 948              | 948                   | -                                                                                | PS.08 – F1 Corelația obiective-activități-indicatori-rezultate așteptate (23 compartimente).                                                                       |
| 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              | 322              | 322                   |                                                                                  | Registrul riscurilor 2022.                                                                                                                                         |

Elaborat,  
Secretar CSCIM  
Sergiu AMARANDI

