



UNIVERSITATEA TEHNICĂ „GHEORGHE ASACHI” DIN IAȘI
REGISTRATURA GENERALĂ

Nr. 2094 / 22.01.2024

Rectoratul



MINISTERUL
EDUCAȚIEI

RAPORT

asupra sistemului de control intern/managerial la data de 31.12.2023

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 2023 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:

- 15 compartimente au sistemul conform;
- 8 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 organizationale din subordine.



Rector,

Prof. univ. dr. ing. Dan CAȘCAVAL

Întocmit,
Secretar
Ing. Sergiu Amarandi



INGENIUM
European University

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



SITUAȚIA SINTETICĂ
a rezultatelor autoevaluării sistemului de control intern managerial la data de
31.12.2023

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	23		I
Standardul 2 - Atribuții, funcții, sarcini	23	23	23		I
Standardul 3 - Competența, performanța	23	19	4		PI
Standardul 4 - Structura organizatorică	23	23			I
II. PERFORMANȚE ȘI MANAGEMENTUL RISCULUI					
Standardul 5 - Obiective	23	22	1		I
Standardul 6 - Planificarea	23	22	1		I
Standardul 7 - Monitorizarea performanțelor	23	23			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	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 13 standarde implementate, 3 standarde parțial implementate.					
Măsurile de adoptat:					
Menținerea standardelor de control intern managerial implementate, îmbunătățirea activităților desfășurate precum și implementarea celorlalte standarde.					

Elaborat,
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 celui 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 celui 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 celui 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 31.12.2023

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


Capitolul I. Informații generale

Nr Crt.	Specificatii	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. 61/31.03.2023
3	Entități publice în care s-a elaborat și aprobat programul de dezvoltare	1	1	-	Decizie Rector nr. 1098/04.05.2023
4	Entități publice care și-au stabilit obiectivele generale și specifice	1	1	-	PS.08-F1 Corelația obiective-activități-indicatori-rezultate așteptate (23 de 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	322	322	-	PS.08-F1 Corelația obiective-activități-indicatori-rezultate așteptate (23 de compartimente)
7	Entități publice care și-au inventariat activitățile procedurale	1	1	-	Rapoarte implementare SCIM 2023
8	Activități procedurale inventariate de către entitățile publice de la pct. 7	169	169	-	169 activități procedurale.
9	Entități publice care au elaborat proceduri documentate	1	1	-	Manualul Procedurilor https://www.tuiasi.ro/manualul-procedurilor/
10	Proceduri documentate elaborate de către entitățile publice de la pct. 9	38	38	-	S-au elaborat 10 proceduri/regulamente noi. S-au revizuit 28 de proceduri/regulamente.
11	Entități publice care au elaborat indicatori de performanță asociați obiectivelor specifice	1	1	-	PS.08-F1 Corelația obiective-activități-indicatori-rezultate așteptate (23 de compartimente)
12	Indicatori de performanță asociați obiectivelor specifice de către entitățile publice de la pct. 11	988	988	-	PS.08-F1 Corelația obiective-activități-indicatori-rezultate așteptate (23 de 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	306	306	-	Registrul riscurilor 2023.