

Raport

asupra sistemului de control intern managerial la data de 31 decembrie 2024

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 Teodor-Florin CILAN, în calitate de Rector al Universitatii „Aurel Vlaicu” din Arad, declar că, Universitatea „Aurel Vlaicu” din Arad dispune de un sistem de control intern managerial care permite conducerii Universității „Aurel Vlaicu” din Arad să garanteze, în fața comunității academice, folosirea, în condiții de legalitate, regularitate, eficacitate, eficiență și economicitate a fondurile publice gestionate în scopul îndeplinirii obiectivelor generale și specifice.

Acest raport se bazează pe o analiză realistă, corectă, completă și demnă de încredere cu privire la sistemul de control intern managerial al entității, analiză realizată pe baza raportului de autoevaluare efectuat la nivelul sistemului.

Sistemul de control intern managerial cuprinde mecanisme de autocontrol care permit monitorizarea în vederea asigurării legalității și eficienței procesului financiar în cadrul instituției, iar creșterea eficienței acestuia este asigurată de implementarea măsurilor recomandate în urma procesului de evaluare a riscurilor.

Menționăm, ca și măsuri de control implementate la nivelul UAV, următoarele:

- Asigurarea funcționalității *Comisiei de monitorizare*
- Implementarea și actualizarea anuală a *Programului de dezvoltare al sistemului de control intern managerial*.
- Inventarierea anuală a *Listei funcțiilor sensibile la nivelul universității* ceea ce asigură diminuarea riscurilor asociate funcțiilor sensibile prin luarea unor măsuri preventive.
- Reevaluarea/actualizarea anuală a obiectivelor specifice pornind de la obiectivele generale ale universității;

Anexa 4.3

- Implementarea unui *Sistem de Performanță* a cărui indicatori permit evaluarea îndeplinirii obiectivelor și activităților la nivelul universității.
- Monitorizarea și organizarea *Procesului de management al riscurilor*
- Menținerea unui procent ridicat (peste 90%) a gradului de adecvare al elaborării conținutului procedurilor cu activitățile procedurale inventariate;
- *Inventarierea anuală* a documentelor, a fluxurilor de informații și a proceselor, precum și a modului de comunicare în cadrul universității;
- Elaborarea anuală a *Planului de continuitate a activităților* în cadrul universității.

Pe baza celor menționate mai sus, din analiza rapoartelor asupra sistemelor de control intern managerial transmise ordonatorului principal de credite de către ordonatorii terțiari de credite, direct subordonați și pe baza rezultatelor autoevaluării sistemului de control intern, apreciez că la data de 31 decembrie 2024, sistemul de control intern managerial al Universității „Aurel Vlaicu” din Arad 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 constatările consemnate în documentația aferentă autoevaluării sistemului de control intern managerial cât și raportările transmise de către entitățile subordonate/în coordonare/sub autoritate.

Rector,
Conf.univ.dr. Teodor-Florin CILAN