



Anexa 2 la Hotărârea Senatului nr. 16 din 13 februarie 2024
Președintele Senatului UDJG,
Conf. univ. dr. Alexandru NECHIFOR

Comisia de monitorizare cu atribuții în monitorizarea, coordonarea și îndrumarea metodologică a implementării și dezvoltării sistemului de control intern managerial

Raport asupra acțiunilor implementate din
Programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial la 31.12.2023

I. MEDIUL DE CONTROL				
STANDARDUL 2 – ATRIBUȚII, FUNCȚII, SARCINI				
Conducerea UDJG asigură întocmirea și actualizarea documentului privind misiunea UDJG, a regulamentelor interne și a fișelor posturilor, pe care le comunică salariaților.				
Obiective	Acțiuni	Responsabili	Termen	Implementat
Actualizarea permanentă a Regulamentului de organizare și funcționare (ROF) a UDJG, a Regulamentului de organizare internă (ROI) a UDJG, a Fișelor posturilor, cu scopul de a asigura corespondență între misiunea și strategiile UDJG și atribuțiile salariaților UDJG. Asigurarea transmiterii acestor informații către toți angajații UDJG.	3. Actualizarea fișelor de post în concordanță cu misiunea și strategiile UDJG și prevederile ROF. Informarea angajaților cu privire la acestea.	Șefii structurilor din UDJG	Ori de câte ori necesitățile impun acest lucru	Actualizarea fișelor de post de către întreg personalul didactic-auxiliar și nedidactic al universității, conform adresei nr. 2215/30.01.2023
STANDARDUL 3 – COMPETENȚA, PERFORMANȚA				
Conducerea UDJG asigură ocuparea posturilor de către persoane competente, cărora le încredințează sarcini potrivit competențelor, și asigură condiții pentru îmbunătățirea pregătirii profesionale a salariaților. Performanțele profesionale ale salariaților sunt evaluate anual, în raport cu obiectivele postului.				
Asigurarea perfecționării profesionale a tuturor salariaților UDJG prin participarea acestora la cursuri (interne sau externe) conexe domeniului de competență al fiecăruia.	4. Elaborarea planului de pregătire profesională a personalului din structurile universității, conform nevoilor identificate.	Șefii structurilor din UDJG Biroul Personal Comisia de monitorizare	Anual	Realizat prin adresa nr. 961/12.01.2023

STANDARDUL 4 – STRUCTURA ORGANIZATORICĂ				
Rectorul UDJG definește structura organizatorică, competențele, responsabilitățile, sarcinile, relațiile organizatorice și comunică salariaților documentele specifice ale structurii organizatorice. Rectorul UDJG stabilește, în scris, limitele competențelor și responsabilităților pe care le delegează, în conformitate cu cerințele legale.				
Stabilirea structurii organizatorice (departamente, direcții generale, direcții, servicii, birouri, compartimente), a competențelor, a responsabilităților și a sarcinilor ce revin din fișa postului.	1. Analiza și actualizarea organigramei, a normativelor și a statelor de funcții ale structurilor UDJG, astfel încât acestea să corespundă misiunii și obiectivelor universității și să permită realizarea obiectivelor stabilite în condiții de economicitate, eficiență și eficacitate.	Șefii structurilor din UDJG Consiliul de Administrație	Ori de câte ori necesitățile impun acest lucru	Actualizată prin HS 152/14.07.2023
II. PERFORMANȚE ȘI MANAGEMENTUL RISCULUI				
STANDARDUL 8 – MANAGEMENTUL RISCULUI				
Rectorul UDJG organizează și implementează un proces de management al riscurilor care să faciliteze realizarea obiectivelor acesteia în condiții de economicitate, eficiență și eficacitate.				
Organizarea și implementarea unui proces de management al riscurilor adaptat dimensiunii, complexității și specificului universității, care să permită realizarea obiectivelor UDJG în condiții de economicitate, eficiență și eficacitate.	1. Identificarea și evaluarea principalelor riscuri proprii activităților din cadrul structurilor UDJG, asociate obiectivelor specifice ale acestora.	Șefii structurilor din UDJG	Anual	Realizat pentru anul 2023 Identificarea riscurilor din cadrul structurilor UDJG și transmiterea acestora către DAC, pentru analiză, s-a realizat pentru anul 2023
	3. Întocmirea/actualizarea Registrului de riscuri la nivelul fiecărei structuri.	Șefii structurilor din UDJG	Anual	Întocmirea/actualizarea Registrului de riscuri s-a realizat, pentru anul 2023, la nivelul fiecărei structuri
	4. Centralizarea principalelor riscuri care afectează atingerea obiectivelor generale și a celor specifice și elaborarea registrului riscurilor la nivelul UDJG.	Comisia de monitorizare	Anual	Registrul de riscuri la nivelul UDJG s-a realizat pentru anul 2023 Nr. înreg. 4116/14.02.2023
III. ACTIVITĂȚI DE CONTROL				
STANDARDUL 9 – PROCEDURI				
Conducerea UDJG asigură elaborarea procedurilor documentate într-un mod unitar pentru procesele majore sau activitățile semnificative desfășurate în cadrul entității și le aduce la cunoștința personalului implicat.				
Elaborarea și actualizarea procedurilor documentate în mod unitar pentru activitățile desfășurate în cadrul UDJG și transmiterea acestora către toți salariații UDJG implicați.	1. Revizuirea tuturor procedurilor pentru activitatea proprie la nivelul fiecărui compartiment, în conformitate cu angajamentele luate.	Șefii structurilor din UDJG	Permanent	Realizat prin adresa nr. 8949/28.03.2023
V. EVALUARE ȘI AUDIT				
STANDARDUL 15 – EVALUAREA SISTEMULUI DE CONTROL INTERN MANAGERIAL				
Rectorul UDJG atribuie responsabilități de evaluare a controlului intern managerial conducătorilor compartimentelor, elaborând, în acest scop politici, planuri și programe. Rectorul UDJG dispune și monitorizează evaluarea controlului intern managerial prin intermediul compartimentelor, în conformitate cu „Situția sintetică a rezultatelor autoevaluării” (Anexa nr. 4.2 OGSS 600/2018) și cu				

„Instrucțiuni privind întocmirea, aprobarea și prezentarea raportului asupra sistemului de control intern managerial” (Anexa nr. 4 OSGG 600/2018). Rectorul UDJG elaborează, anual, prin asumarea responsabilității manageriale, un raport asupra propriului sistem de control intern managerial.				
Verificarea și evaluarea propriului sistem de control intern managerial la nivel de compartimente și la nivel de universitate pentru identificarea punctelor slabe, deficiențele controlului intern și luarea măsurilor de corectare și/sau eliminare în timp util a acestora.	1. Pregătirea și realizarea autoevaluării subsistemului de control intern managerial la nivel de structuri și la nivel de universitate.	Comisia de monitorizare	Anual	Pregătirea autoevaluării sistemului de control intern managerial, realizat prin adresa nr. 449/05.01.2023
	2. Utilizarea datelor, informațiilor și constatările autoevaluării subsistemului de control intern managerial la nivelul structurilor, precum și la nivelul universității, prin asumarea <i>Raportului asupra sistemului de control intern managerial</i> la 30 decembrie, de către ordonatorul principal de credite.	Rector	Anual	Raport asupra sistemului de control intern managerial nr. 4684/20.02.2023.

Art. 4. – ordin 600/2018

(1) În vederea consolidării unui sistem de control intern managerial, Comisia de monitorizare elaborează Programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial, denumit Program de dezvoltare, care se actualizează anual la nivelul fiecărei entități publice.

(2) Programul de dezvoltare cuprinde obiectivele entității publice în domeniul controlului intern managerial, în funcție de stadiul implementării și dezvoltării acestuia, iar pentru fiecare standard de control intern managerial se stabilesc activități, responsabili și termene, precum și alte elemente relevante în implementarea și dezvoltarea sistemului de control intern managerial.

(3) În Programul de dezvoltare se evidențiază inclusiv acțiunile de perfecționare profesională în domeniul sistemului de control intern managerial, atât pentru persoanele cu funcții de conducere, cât și pentru cele cu funcții de execuție, prin cursuri organizate în conformitate cu reglementările legislative în domeniu.

Codul controlului intern managerial –

15.2.3. Conducătorii compartimentelor din cadrul entității publice iau măsuri adecvate și prompte pentru remedierea punctelor slabe, respectiv a deficiențelor identificate în procesul de autoevaluare a sistemului de control intern managerial; aceste măsuri se transpun anual într-un program de dezvoltare a sistemului de control intern managerial.