



APROBAT,  
Președintele Comisiei Monitorizare,  
Prof. Univ. Dr. Emil BALAN

**SITUAȚIA SINTETICĂ CENTRALIZATOARE**  
**Privind stadiul implementării și dezvoltării sistemului de control intern managerial**  
**la data de 31.12.2020**

**Cap.II** - privind stadiul implementării standardelor de control intern managerial,  
conform rezultatelor autoevaluării la data de 31.12.2020

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
1	2	3	4	5	6
<b>Total număr compartimente = 17</b>					
<b>I. MEDIUL DE CONTROL</b>					
Standardul 1 - Etica și integritatea	19	19			I
Standardul 2 - Atribuții, funcții, sarcini	19	19			I
Standardul 3 - Competența, performanța	19	6	13		PI
Standardul 4 - Structura organizatorică	19	19			I
<b>II. PERFORMANȚE SI MANAGEMENTUL RISCULUI</b>					
Standardul 5 - Obiective	19	19			I
Standardul 6 - Planificarea	19	19			I
Standardul 7 - Monitorizarea performanțelor	19	19			I
Standardul 8 - Managementul riscului	19	19			I
<b>III. ACTIVITĂȚI DE CONTROL</b>					
Standardul 9 - Proceduri	19	17	2		NI
Standardul 10 - Supravegherea	19	19			I
Standardul 11 - Continuitatea activității	19	19			I



IV. INFORMAREA SI COMUNICAREA					
Standardul 12 - Informarea și comunicarea	19	19			I
Standardul 13 - Gestionarea documentelor	19	19			I
Standardul 14 - Raportarea contabilă și financiară	1	1			I
V. EVALUARE SI AUDIT					
Standardul 15 - Evaluarea sistemului de control intern managerial	19	19			I
Standardul 16 - Auditul intern	1			1	NI

Gradul de conformitate a sistemului de control intern managerial cu standardele: **sistemul este parțial conform.**

Conform *Anexa 4 la Cod*, respectiv *INSTRUCȚIUNI privind întocmirea, aprobarea și prezentarea raportului asupra sistemului de control intern/managerial, litera e) aprecierea gradului de conformitate a sistemului propriu de control intern managerial cu standardele de control intern managerial, în raport cu numărul de standarde implementate, care se realizează astfel:*

- *sistemul este conform dacă sunt implementate toate cele 16 standarde;*
- *sistemul este parțial conform dacă sunt implementate între 13 și 15 standarde;*
- *sistemul este parțial conform limitat dacă sunt implementate între 9 și 12 standarde;*
- *sistemul este neconform dacă sunt implementate mai puțin de 9 standarde.*

Observații referitoare la standardele implementate parțial:

- Standardul 3 – Competență, performanță - nu s-a întocmit un *Plan de perfecționare pentru angajații universității*, conform prevederilor *Codului muncii*, Art. 194. - (1) *Angajatorii au obligația de a asigura participarea la programe de formare profesională pentru toți salariații, după cum urmează:*  
a) *cel puțin o dată la 2 ani, dacă au cel puțin 21 de salariați;*
- Standardul 9 – Proceduri – nu toate structurile au activitățile procedurate;
- Standardul 16 – Auditul intern – postul de auditor intern este neocupat din anul 2012.

Măsuri de adoptat:

- Elaborarea Planului de pregătire profesională și urmărirea realizării acestuia;
- Actualizarea pentru anul 2021 a *Programului de dezvoltare a SCIM al SNSPA* și revizuirea în permanență a strategiilor abordate în vederea îndeplinirii obiectivelor universității.
- Demersuri susținute ale Direcției Resurse Umane și Salarii în colaborare cu Direcția Generală Administrativă, privind ocuparea postului vacant de Auditor intern, prin publicarea frecventă a acestuia.

Director DCI,  
Mariana Muresan