



Nr. 992 / 26.01.2014

## R A P O R T

### asupra sistemului de control intern/ managerial la data de 31.12.2016

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 **Bungău Constantin** în calitate de **Rector**, declar că **Universitatea din Oradea** dispune de un sistem de control intern/manAGERIAL ale cărui concepere și aplicare **permit Conducerii/Consiliului de Administrație al Universității din Oradea** 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 vizând creșterea eficacității acestuia **are** la bază evaluarea riscurilor.

În acest caz, menționez următoarele:

- Registrul riscurilor la nivelul entității, condus de Grupul de lucru responsabil cu implementarea „Managementului Riscului”, aflat în coordonarea Consiliului de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică, **nu este** actualizat anual;
- Procedurile operaționale elaborate în proporție de **100%** din totalul activităților procedurabile inventariate **sunt** actualizate anual;
- Programul de dezvoltare a sistemului de control intern/manAGERIAL **nu cuprinde** în mod distinct, acțiuni de perfecționare profesională a personalului de conducere, execuție și a auditorilor interni în activitățile realizate de Consiliul de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică și acesta **a fost** actualizat în cursul anului;
- În cadrul entității publice **există** compartiment de audit intern și acesta este **funcțional fiind** compus din minimum două persoane.

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, deținută în cadrul Universității din Oradea precum și în rapoartele de audit intern și extern.

Prezentul raport s-a elaborat în conformitate cu Instrucțiunile privind întocmirea, aprobarea și prezentarea raportului asupra sistemului de control intern/manAGERIAL, aprobate prin Ordinul secretarului general al Guvernului nr. 400/2015 pentru aprobarea Codului controlului intern/manAGERIAL al entităților publice.

Pe baza rezultatelor autoevaluării, apreciez că la data de 31 decembrie 2016, sistemul de control intern/manAGERIAL al Universității din Oradea este **parțial conform** cu standardele cuprinse în Codul controlului intern/manAGERIAL.

Rector  
Prof.univ.dr. Constantin Bungău

