



UNIVERSITATEA "AUREL VLAICU" DIN ARAD
310130 Arad, B-dul Revoluției nr. 77, P.O. BOX 2/158 AR
Tel: 0040-257-283010; fax: 0040-257- 280070;
<http://www.uav.ro>; e-mail: rectorat@uav.ro

Aprobat,
RECTOR,
Prof.univ.dr. Ramona LILF



PROGRAMUL

de dezvoltare a sistemului de control intern/managerial al Universității „Aurel Vlaicu” din Arad
pentru perioada 01.01.2016 – 31.12.2016

Obiectivul programului:

Implementarea standardelor de control intern/managerial la nivelul Universității „Aurel Vlaicu” din Arad

| Nr. crt. | Standardul | Direcții de acțiune | Acțiuni | Cine răspunde | Termen |
|----------|--|---|---|--|--------|
| 1. | I. MEDIUL DE CONTROL <i>I. Etica și integritatea</i> | Asigurarea condițiilor necesare pentru cunoașterea și susținerea valorilor etice și valorilor organizației, respectarea și aplicarea reglementărilor cu privire la etică, integritate, evitarea conflictelor de interese, prevenirea și raportarea fraudelor, actelor de corupție și semnalarea neregularităților | Asigurarea transparenței și promovării activității Comisiei de etică din U.A.V. Comunicarea și cunoașterea Codului de etică și deontologie profesională universitară de către toți angajații universității. Desfășurarea de activități de consiliere etică a tuturor angajaților universității. | Conducerea U.A.V. Comisia de etică Direcția Economică și Resurse Umane Conducerea U.A.V. Comisia de etică Direcția Economică și Resurse Umane Conducerea U.A.V. Comisia de etică Direcția Economică și Resurse Umane | 5 |

| | | | | | |
|----|---------------------------------------|--|---|--|--|
| | | | Monitorizarea respectării normelor de etică de către toți angajații universității. | Comisia de etică Conducătorii tuturor componentelor structurale U.A.V. | De fiecare dată când se impune acest lucru |
| | | Crearea unui cadru formal pentru semnarea, de către angajați, a neregularităților apărute, pe baza unei proceduri, fără ca astfel de semnalări să atragă un tratament inechitabil sau discriminatoriu față de salariatul care se conformează unei astfel de proceduri. | Revizuirea și comunicarea Codului de etică către toți angajații universității. | Conducerea U.A.V. Comisia de etică Direcția Economică și Resurse Umane | De fiecare dată când se impune acest lucru |
| | | Intocmirea și actualizarea permanentă a Regulamentului de Organizare și Funcționare, a Regulamentului intern și a fișelor de post pentru menținerea concordanței între misiunea universității și cele ale angajaților și pentru asigurarea cunoașterii acestora de către angajați. | Întreprinderea de către conducătorii componentelor structurale din cadrul universității de cercetări adecvate în scopul elucidării neregularităților semnalate și aplicării măsurilor corective adecvate. | Prorectori Comisia de Evaluare și Asigurare a Calității Conducătorii tuturor componentelor structurale U.A.V. Comisia S.C.I.M. | Permanent |
| 2. | 2. Atribuții, funcții, sarcini | Intocmirea și actualizarea permanentă a Regulamentului de Organizare și Funcționare, a Regulamentului intern și a fișelor de post pentru menținerea concordanței între misiunea universității și cele ale angajaților și pentru asigurarea cunoașterii acestora de către angajați. | Stabilirea atribuțiilor asociate fiecărui post, în concordanță cu competențele decizionale necesare realizării acestora. | Direcția Economică și Resurse Umane Conducătorii tuturor componentelor structurale U.A.V. | Cu ocazia întocmirii fișei postului |
| | | Identificarea funcțiilor considerate ca fiind sensibile și a celor considerate ca fiind în mod special expuse la corupție și stabilirea unor măsuri suficiente și adecvate pentru a reduce la un nivel acceptabil riscurile asociate funcțiilor sensibile. | Actualizarea fișelor de post și informarea angajaților cu privire la acestea, în concordanță cu obiectivele universității și prevederile regulamentelor interne. | Direcția Economică și Resurse Umane Conducătorii tuturor componentelor structurale U.A.V. | De fiecare dată când se impune acest lucru |
| | | | Intocmirea inventarului funcțiilor sensibile și a celor considerate ca fiind în mod special expuse la corupție și a listei cu salariații care ocupă astfel de funcții. | Prorectori Direcția Economică și Resurse Umane Comisia de Evaluare și Asigurare a Calității Conducătorii tuturor componentelor structurale U.A.V. Comisia S.C.I.M. | Annual |
| | | | Intocmirea unui plan pentru asigurarea | Prorectori | |

| | | | | | |
|----|-----------------------------------|---|---|--|-----------|
| | | | rotației salariaților care dețin funcții sensibile și expuse la corupție. | Direcția Economică și Resurse Umane Comisia de Evaluare și Asigurare a Calității Conducătorii tuturor componentelor structurale U.A.V. Comisia S.C.I.M. | Anual |
| 3. | 3. Competența, performanță | Asigurarea ocupării posturilor de către persoane competente, cărora le încredințează sarcini potrivit competențelor și asigurarea îmbunătățirii pregătirii profesionale a personalului angajat. | Efectuarea de analize pentru stabilirea cunoștințelor și abilităților necesare în vederea îndeplinirii sarcinilor fiecărui post. | Direcția Economică și Resurse Umane Comisia de Evaluare și Asigurare a Calității Conducătorii tuturor componentelor structurale U.A.V. | Anual |
| | | | Identificarea nevoilor de perfecționare a pregătirii profesionale a personalului angajat. | Direcția Economică și Resurse Umane Comisia de Evaluare și Asigurare a Calității Conducătorii tuturor componentelor structurale UAV | Permanent |
| | | | Elaborarea și implementarea planului de pregătire profesională a personalului din cadrul universității conform nevoilor identificate. | Direcția Economică și Resurse Umane Comisia de Evaluare și Asigurare a Calității Conducătorii tuturor componentelor structurale U.A.V | Anual |
| | | | Evaluarea periodică a competențelor și a modului de pregătire profesională. | Prorectori Direcția Economică și Resurse Umane Comisia de Evaluare și Asigurare a Calității | Anual |

| | | | | | |
|---|------------------------------------|--|---|---|----------------------|
| | | | | Conducătorii tuturor componentelor structurale U.A.V. | Anual |
| 4. | 4. Structura organizatorică | <p>Actualizarea structurii organizatorice, a competențelor, a responsabilităților și a sarcinilor asociate postului, precum și obligația de a raporta pentru fiecare componentă structurală, astfel încât să se asigure realizarea obiectivelor generale ale universității.</p> <p>Stabilirea, în scris, a limitelor competențelor și responsabilităților pe care managerul le delegă.</p> | <p>Efectuarea de analize în scopul identificării eventualelor disfuncționalități în fixarea sarcinilor de lucru individuale stabilite prin fișa postului și în stabilirea atribuțiilor componentelor structurale din universitate.</p> <p>Asigurarea funcționării circuitelor și a fluxurilor informaționale necesare supravegherii și realizării activităților proprii ale structurii organizatorice a universității.</p> <p>Întocmirea și comunicarea, în scris, către cei în drept, a documentelor prin care se efectuează delegarea competențelor și responsabilităților, precum și a limitelor acestora.</p> | <p>Direcția Economică și Resurse Umane Conducătorii tuturor componentelor structurale U.A.V.</p> <p>Direcția Economică și Resurse Umane Conducătorii tuturor componentelor structurale U.A.V.</p> <p>Prorectori Direcția Economică și Resurse Umane Conducătorii tuturor componentelor structurale U.A.V.</p> | Permanent |
| II. PERFORMANȚE ȘI MANAGEMENTUL RISCULUI | | | | | |
| 5. | 5. Obiective | Definirea obiectivelor generale, în concordanță cu misiunea universității, precum și a celor specifice în conformitate cu legile, normele și regulamentele interne. | <p>Stabilirea obiectivelor generale ale universității și comunicarea lor către angajați.</p> <p>Stabilirea și actualizarea obiectivelor specifice, astfel încât să răspundă pachetului de cerințe SMART, la nivelul fiecărei structuri din organigrama universității și comunicarea lor angajaților.</p> <p>Stabilirea activităților individuale, pentru fiecare angajat, care să conducă la atingerea obiectivelor specifice fiecărei structuri din organigrama universității.</p> | <p>Senatul universității</p> <p>Senatul universității Conducătorii tuturor componentelor structurale U.A.V.</p> <p>Direcția Economică și Resurse Umane Conducătorii tuturor componentelor structurale U.A.V.</p> | Trimestrul I 2016 |

| | | | | | |
|-----------|--|---|--|---|---|
| | | <p>Reevaluarea obiectivelor în contextul modificării ipotezelor, în urma transformării mediului organizațional.</p> | <p>Formularea unor ipoteze necesare pentru stabilirea obiectivelor specifice.</p> | <p>Prorectori Comisia de Evaluare și Asigurare a Calității Conducătorii tuturor componentelor structurale U.A.V. Comisia S.C.I.M.</p> <p>Prorectori Comisia de Evaluare și Asigurare a Calității Conducătorii tuturor componentelor structurale U.A.V. Comisia S.C.I.M.</p> <p>De fiecare dată când se impune acest lucru</p> | <p>La stabilirea obiectivelor specifice</p> |
| <p>6.</p> | <p>6. Planificarea</p> <p>Întocmirea planurilor prin care se pun în concordanță activitățile necesare pentru realizarea obiectivelor cu resursele maxim posibile de alocat, astfel încât riscurile de a nu realiza obiectivele să fie minime.</p> | <p>Reevaluarea obiectivelor specifice atunci când se constată modificări ale ipotezelor care au stat la baza formulării acestora.</p> <p>Elaborarea programului operațional la nivelul fiecărei componente structurale din organigrama universității care să cuprindă obiectivele generale și specifice, activitățile necesare pentru realizarea obiectivelor, indicatorii de performanță / realizare, resurse necesare, responsabilități, termene.</p> <p>Alocarea resurselor necesare efectuării activităților necesare realizării obiectivelor fiecărei componente structurale.</p> <p>Stabilirea măsurilor necesare pentru încadrarea în resursele repartizate, în situația modificării obiectivelor specifice.</p> <p>Adoptarea și aprobarea unor măsuri ce permit armonizarea deciziilor și acțiunilor fiecărei componente structurale în scopul asigurării convergenței și coerenței acestora.</p> | <p>Prorectori Senatul universității Consiliul de administrație Conducătorii tuturor componentelor structurale U.A.V.</p> <p>Prorectori Conducătorii tuturor componentelor structurale U.A.V.</p> <p>Prorectori Conducătorii tuturor componentelor structurale U.A.V.</p> <p>Prorectori Conducătorii tuturor componentelor structurale U.A.V.</p> | <p>Conform termenelor prevăzute</p> <p>De fiecare dată când se impune acest lucru</p> <p>Permanent</p> | <p>La stabilirea obiectivelor specifice</p> |

| | | | | |
|----|--|--|--|---|
| 7. | 7. Monitorizarea performanțelor | Monitorizarea performanțelor pentru fiecare obiectiv și activitate, prin intermediul unor indicatori cantitativi și calitativi relevanți, inclusiv cu privire la economicitate, eficiență și eficacitate. | Instituirea unui sistem de monitorizare a performanțelor pe baza indicatorilor asociați obiectivelor specifice. | Prorectori Comisia de Evaluare și Asigurare a Calității Conducătorii tuturor componentelor structurale U.A.V. Comisia S.C.I.M. Permanent |
| 8. | 8. Managementul riscului | Identificarea și analiza sistematică a riscurilor asociate obiectivelor specifice, legate de desfasurarea activitatilor, elaborarea unor planuri corespunzătoare, în direcția limitării posibilităților consecințe negative ale acestor riscuri și desemnarea persoanelor cu responsabilități în aplicarea acestor planuri | Desemnarea persoanelor cu responsabilități în managementul riscurilor la nivelul fiecărei componente structurale din organigrama universității. Identificarea și evaluarea principalelor riscuri proprii activităților din cadrul componentelor structurii organizatorice, asociate obiectivelor specifice ale acestora. Stabilirea și aprobarea măsurilor de gestionare a riscului. Completarea/actualizarea registrului riscului. Centralizarea principalelor riscuri și elaborarea Registrului de riscuri la nivelul universității care afectează | Prorectori Comisia de Evaluare și Asigurare a Calității Conducătorii tuturor componentelor structurale U.A.V. Comisia S.C.I.M. Anual Conducătorii tuturor componentelor structurale U.A.V. Comisia S.C.I.M. Anual Conducătorii tuturor componentelor structurale U.A.V. Comisia S.C.I.M. Anual Conducătorii tuturor componentelor structurale U.A.V. Comisia S.C.I.M. Anual De fiecare dată când se impune acest lucru Anual |

| | | atingerea obiectivelor generale și a celor specifice. | |
|----------------------------------|--|--|---|
| IV. ACTIVITĂȚI DE CONTROL | | | |
| 9. | <p>9. Proceduri</p> <p>Elaborarea procedurilor scrise privind activitățile derulate în cadrul componentelor structural ale universității și comunicarea lor tuturor angajaților implicați</p> | <p>Identificarea la nivelul fiecărui compartiment a activităților procedurabile.</p> <p>Identificarea la nivelul universității a proceselor/activităților procedurabile, cu caracter general, a structurilor implicate a responsabililor de proces/elaborare proceduri și a calendarului de elaborare și aprobare a procedurilor operaționale și de sistem.</p> <p>Elaborarea / actualizarea și comunicarea procedurilor pentru activitatea proprie.</p> <p>Monitorizarea aplicării procedurilor comunicate angajaților.</p> | <p>Conducătorii tuturor componentelor structurale U.A.V. Comisia S.C.I.M.</p> <p>Conducătorii tuturor componentelor structurale U.A.V. Comisia S.C.I.M.</p> <p>Conducătorii tuturor componentelor structurale U.A.V. Comisia S.C.I.M.</p> <p>Conducătorii tuturor componentelor structurale U.A.V. Comisia S.C.I.M.</p> <p>Prorectori Comisia de Evaluare și Asigurare a Calității Conducătorii tuturor componentelor structurale U.A.V. Comisia S.C.I.M.</p> <p>Prorectori Comisia de Evaluare și Asigurare a Calității Conducătorii tuturor componentelor structurale U.A.V. Comisia S.C.I.M.</p> |
| | <p>Asigurarea separării atribuțiilor și responsabilităților astfel încât nicio persoană sau compartiment să nu poată controla toate etapele importante ale unei operațiuni sau ale unui eveniment.</p> | <p>Urmărirea de către conducerea componentelor structurale a aplicării principiului separării funcțiilor de inițiere, verificare și aprobare a operațiunilor.</p> <p>Monitorizarea respectării separării atribuțiilor în conceperea și aplicarea procedurilor elaborate pentru activitățile proprii.</p> | <p>Conducătorii tuturor componentelor structurale U.A.V. Comisia S.C.I.M.</p> <p>Prorectori Comisia de Evaluare și Asigurare a Calității Conducătorii tuturor componentelor structurale U.A.V. Comisia S.C.I.M.</p> <p>Prorectori Comisia de Evaluare și Asigurare a Calității Conducătorii tuturor componentelor structurale U.A.V. Comisia S.C.I.M.</p> |

| | | | | |
|-----|---|--|--|------------------------------------|
| | <p>Urmărirea ca la apariția unor abateri față de politicile sau procedurile stabilite, ca urmare a unor circumstanțe deosebite, să fie întocmite documente adecvate, aprobate la un nivel corespunzător, înainte de efectuarea operațiunilor.</p> | <p>Întocmirea documentelor adecvate, aprobate la nivelul corespunzător, anterior efectuării operațiunilor, în situația în care, ca urmare a apariției unor circumstanțe deosebite, apar abateri față de procedurile stabilite.</p> | <p>Prorectorii Comisia de Evaluare și Asigurare a Calității Conducătorii tuturor componentelor structurale U.A.V. Comisia S.C.I.M.</p> | <p>La identificarea abaterilor</p> |
| | <p>Stabilirea, autorizarea și numirea persoanelor care au acces la resursele materiale, financiare și informaționale ale universității precum și numirea responsabililor pentru protejarea și folosirea corectă a acestor resurse.</p> | <p>Analiza periodică a circumstanțelor și a modului cum au fost gestionate abaterile în vederea stabilirii, pentru viitor, a unor reguli de bună practică</p> | <p>Prorectori Comisia de Evaluare și Asigurare a Calității Conducătorii tuturor componentelor structurale U.A.V. Comisia S.C.I.M.</p> | <p>Dupa producerea abaterilor</p> |
| | <p>Urmărirea includerii în proceduri a unor mențiuni cu privire la supervizarea activităților care implică un grad ridicat de expunere la risc.</p> | <p>Emitere / actualizarea și comunicarea actelor administrative de reglementare și/sau a procedurilor necesare accesului salariaților din cadrul componentelor structurale la resursele materiale, financiare și informaționale.</p> | <p>Directoria Economică și Resurse Umane Serviciul Financiar Contabil</p> | <p>Permanent</p> |
| | <p>Asigurarea măsurilor adecvate de supraveghere a activităților, pe baza unor proceduri prestabilite, în scopul realizării, în mod eficiente, a acestora.</p> | <p>Monitorizarea accesului la resursele materiale, financiare și informaționale.</p> | <p>Prorectori Comisia de Evaluare și Asigurare a Calității Conducătorii tuturor componentelor structurale U.A.V. Comisia S.C.I.M.</p> | <p>Permanent</p> |
| 10. | <p>10. Supravegherea</p> | <p>Adoptarea de către conducerea structurilor din universitate a măsurilor de supraveghere și supervizare a activităților care intră în responsabilitatea lor directă.</p> | <p>Prorectori Comisia de Evaluare și Asigurare a Calității Conducătorii tuturor componentelor structurale U.A.V. Comisia S.C.I.M.</p> | <p>La elaborarea procedurilor</p> |

| | timp. | contabil și al controlului intern. | Contabil |
|------------------------------|---|---|--|
| IV. EVALUARE SI AUDIT | | | |
| 15. | 15. Evaluarea sistemului de control intern/managerial | Elaborarea unor politici, planuri si programe de evaluare a controlului intern. | Conducătorii tuturor componentelor structurale U.A.V. Comisia S.C.I.M. |
| | | Pregătirea și realizarea autoevaluării subsistemului de control intern / managerial la nivelul fiecărei de componente a structurii organizatorice și la nivelul universității. | Rector Comisia S.C.I.M. |
| | | Utilizarea datelor, informațiilor și constatările autoevaluării subsistemului de control intern/managerial la nivelul componentelor structurii organizatorice, precum și la nivelul universității, prin asumarea Raportului asupra sistemului de control intern/managerial la 31 decembrie de către Rector. | Anual |
| 16. | 16. Auditul intern | Asigurarea desfășurării activității de audit intern pe baza unor programe întocmite pornind de la evaluarea riscurilor. | Compartiment audit public intern |
| | | Realizarea misiunilor de audit planificate și aprobate de către conducerea universității. | Compartiment audit public intern |
| | | | Anual |

Președinte Comisia de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică
a dezvoltării sistemului de control intern / managerial
Conf.univ.dr. Trifan Vanina Adoriana

MINISTERUL EDUCAȚIEI NAȚIONALE ȘI CERCETĂRII ȘTIINȚIFICE
UNIVERSITATEA „AUREL VLAICU” DIN ARAD
SENAT

HOTĂRÂRE A Nr. 40 din 24 februarie 2016

Senatul Universității „Aurel Vlaicu” din Arad, întrunit în ședința din data de **24 februarie 2016**, având în vedere,

- Legea Educației Naționale nr. 1/2011, cu modificările și completările ulterioare,
- Ordinea de zi,
- Propunerea Consiliului de Administrație,
- Prevederile Cartei Universității „Aurel Vlaicu” din Arad.

În temeiul competențelor conferite prin Carta Universității, cu unanimitate de voturi

HOTĂRĂȘTE:

Articol unic. Se aprobă *Programul de dezvoltare a sistemului de control intern/managerial al Universității „Aurel Vlaicu” din Arad pentru perioada 01.01.2016-31.12.2016.*

Prezenta hotărâre a fost redactată pe 1 pagină și s-a întocmit în 8 exemplare originale care se comunică:

- Biroului Juridic;
- Secretariatul Rectoratului;
- Consiliului de Administrație;
- Secretarului Șef al UAV;
- Serviciului financiar-contabil;
- Biroului resurse umane-salarizare;
- Direcției general-administrative;
- Președintelui Senatului;
- Facultăților.

**Președintele Senatului UAV,
Prof.univ.dr. Cristinel IOJA**



**Vizat,
Consilier Juridic, Diana SCORȚARU**



**Secretar Senat,
Conf.univ.dr. Adela DRĂUCEAN**

