

APROBAT CA 14.01.2020

Nr. 38101 / 19.12.2019

Program de dezvoltare a sistemului de control intern / managerial (SCIM)

Universitatea Tehnică din Cluj-Napoca

Anul 2020

1. Preambul - Situația la zi a SCIM în cadrul UTCN

Sistemul de control intern / managerial al UTCN este proiectat în conformitate cu Ordinul 600/2018 și funcționează în parametrii normali. Evaluarea eficacității acestuia se realizează anual, printr-un proces de autoevaluare la nivel de structuri funcționale identificate în organigramă și prin centralizarea și verificarea rezultatelor la nivelul Rectoratului prin intermediul Biroului Audit Public Intern și al Compartimentului Management Universitar. Începând cu anul 2018, s-a luat măsura completării și documentării programului de dezvoltare anuală, care urmărește realizarea îmbunătățirii sistemului prin contribuția tuturor părților interesate.

2. Principalele măsuri vizate asociate standardelor SCIM

Standarde și criterii conform Ordinului 600/2018	Măsură de îmbunătățire	Termen	Responsabil
I. MEDIUL DE CONTROL			
Standardul 1 - Etica și integritatea			
Comunicare cod de conduită / legislație	Centralizare listă reglementări relevante	31.07.2020	CMU/Conducători departamente
Sistem de monitorizare a normelor de conduită	Nu necesită îmbunătățire în acest moment	-	-
Documentare nereguli și măsuri	Nu necesită îmbunătățire în acest moment	-	-
Standardul 2 - Atribuții, funcții, sarcini			
Aducere la cunoștință	Instruire specifică privind funcțiile sensibile	31.07.2020	CMU/Conducători departamente
Inventariate funcții sensibile	Nu necesită îmbunătățire în acest moment	-	-
Măsuri de control funcții sensibile	Nu necesită îmbunătățire în acest moment	-	-
Standardul 3 - Competența, performanța			
Stabilire cunoștințe și aptitudini necesare pe posturi	Nu necesită îmbunătățire în acest moment	-	-
Raport privind necesarul de perfecționare profesională	Nu necesită îmbunătățire în acest moment	-	-
Realizare cursuri conform planului anual de perfecționare	Nu necesită îmbunătățire în acest moment	-	-
Standardul 4 - Structura organizatorică			
Funcționarea circuitelor și fluxurilor informaționale	Nu necesită îmbunătățire în acest moment	-	-

Standarde și criterii conform Ordinului 600/2018	Măsură de îmbunătățire	Termen	Responsabil
Analyze privind gradul de adevarare a structurii organizatorice	Elaborarea unei analize de specialitate	31.07.2020	CMU/PMURMS
Actele de delegare reglementare	Nu necesită îmbunătățire în acest moment	-	-
II. PERFORMANCE ȘI MANAGEMENTUL RISCULUI			
Standardul 5 - Obiective			
Obiective specifice la nivelul compartimentului	Nu necesită îmbunătățire în acest moment	-	-
Obiective SMART	Nu necesită îmbunătățire în acest moment	-	-
Actualizare obiective în funcție de condiții	Nu necesită îmbunătățire în acest moment	-	-
Standardul 6 - Planificarea			
Planificare a activităților în concordanță cu obiectivele specifice	Nu necesită îmbunătățire în acest moment	-	-
Repartizare resurse astfel încât să se realizeze activitățile	Nu necesită îmbunătățire în acest moment	-	-
Măsuri de coordonare a deciziilor și activităților	Nu necesită îmbunătățire în acest moment	-	-
Standardul 7 - Monitorizarea performanțelor			
Sistem de monitorizare și raportare a performanțelor	Nu necesită îmbunătățire în acest moment	-	-
Evaluarea performanțelor pe baza indicatorilor de performanță	Elaborarea unui ghid pentru măsurarea performanțelor	30.09.2020	CMU/PMRPF
Măsuri preventive și corrective	Nu necesită îmbunătățire în acest moment	-	-

Standarde și criterii conform Ordinului 600/2018	Măsură de îmbunătățire	Termen	Responsabil
Standardul 8 - Managementul riscului			
Identificate și evaluare riscuri	Nu necesită îmbunătățire în acest moment	-	-
Măsuri de control aferente riscurilor semnificative	Nu necesită îmbunătățire în acest moment	-	-
Raportare anuală cu privire la managementul al riscurilor	Elaborarea unui model pentru raportarea anuală a riscurilor	30.11.2020	CMU/BAPI
III. ACTIVITĂȚI DE CONTROL			
Standardul 9 - Proceduri			
Elaborare și/sau actualizare proceduri documentate	Continuarea procesului de documentare a proceselor din universitate	31.12.2020	Conducători departamente
Respectare cerințe minimale de eficacitate	Nu necesită îmbunătățire în acest moment	-	-
Structură unitară stabilită la nivelul entității	Continuarea procesului de uniformizare la actualizare a procedurilor operaționale și documentelor conexe	31.12.2020	CMU
Standardul 10 - Supravegherea			
Monitorizare și supervizare conducător structură	Nu necesită îmbunătățire în acest moment	-	-
Verificare și asistență conducător	Nu necesită îmbunătățire în acest moment	-	-
Supraveghere activități cu risc ridicat	Nu necesită îmbunătățire în acest moment	-	-

Standarde și criterii conform Ordinului 600/2018	Măsură de îmbunătățire	Termen	Responsabil
Standardul 11 - Continuitatea activității			
Inventariere situații generatoare de întreruperi	Elaborarea unei proceduri pentru realizarea și implementarea planurilor de contingență	31.12.2020	CMU
Stabilire măsuri pentru asigurarea continuității activității			
Monitorizare și aducere măsuri la cunoștința salariatilor			
IV. INFORMAREA ȘI COMUNICAREA			
Standardul 12 - Informarea și comunicarea			
Clasificare informații și utilizatori	Nu necesită îmbunătățire în acest moment	-	-
Fluxuri de informații specifice	Nu necesită îmbunătățire în acest moment	-	-
Canale adecvate de comunicare interne și externe	Nu necesită îmbunătățire în acest moment	-	-
Standardul 13 - Gestionarea documentelor			
Proceduri privind gestionarea documentelor	Nu necesită îmbunătățire în acest moment	-	-
Măsuri de securitate pentru protejarea documentelor	Nu necesită îmbunătățire în acest moment	-	-
Implementare reglementări privind informațiile clasificate	Nu necesită îmbunătățire în acest moment	-	-
Standardul 14 - Raportarea contabilă și financiară			
Conformitate proceduri contabile	Nu necesită îmbunătățire în acest moment	-	-
Controale pentru a asigura corecta aplicare a prevederilor	Nu necesită îmbunătățire în acest moment	-	-
Monitorizarea remedierii deficiențelor	Nu necesită îmbunătățire în acest moment	-	-

Standarde și criterii conform Ordinului 600/2018	Măsură de îmbunătățire	Termen	Responsabil
V. AUDITUL INTERN			
Standardul 15 - Evaluarea sistemului de control intern/managerial			
Realizarea autoevaluare anuală	Nu necesită îmbunătățire în acest moment	-	-
Documente justificative pentru răspunsuri	Nu necesită îmbunătățire în acest moment	-	-
Propunerea de măsuri de îmbunătățire	Nu necesită îmbunătățire în acest moment	-	-
Standardul 16 - Auditul intern			
Activități de consiliere privind dezvoltarea sistemului	Plan activități de consiliere SCIM corelat cu cele de audit intern	31.03.2020	CMU/BAPI
Dimensionare adevărată compartimentul de audit public intern	Nu necesită îmbunătățire în acest moment	-	-
Întocmire rapoarte periodice	Nu necesită îmbunătățire în acest moment	-	-
3. Concluzii și recomandări privind dezvoltarea SCIM			
Îmbunătățirea SCIM este un proces continuu care presupune atât angajamentul conducerii de vârf a UTCN cât și implicarea personalului universității în implementarea măsurilor propuse. Implementarea planului de dezvoltare pentru anul 2019 s-a încheiat cu succes, punând în evidență atât puncte tari cât și puncte slabe ale sistemului, care stau la baza elaborării planului curent.			
Președintele Comisie cu atribuții de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică cu privire la sistemele de control intern managerial din UTC-N Prorector Management Universitar și Relația cu Mediul Socio-Economic, Prof.dr.ing. Daniela POPESCU 	Întocmit, Director Compartimentul Management Universitar, Conf.dr.ing. Mihai Dragomir 		