

**UNIVERSITATEA NATIONALA de ARTE
BUCURESTI**

Nr.956...../data 28.02.2014.....

RAPORT

asupra sistemului de control intern/managerial la data de 31 decembrie 2013

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 Catalin Balescu, în calitate de Rector, declar că UNIVERSITATEA NATIONALA de ARTE din Bucuresti dispune de un sistem de control intern/managerial ale cărui concepere și aplicare permit conducerii 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.

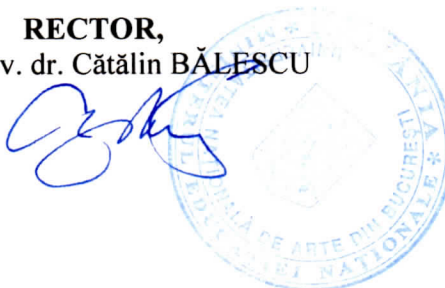
Sistemul de control intern/managerial cuprinde mecanisme de autocontrol, iar aplicarea măsurilor vizând creșterea eficacității acestuia are la bază evaluarea riscurilor.

Precizez ca 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, UNIVERSITATII NATIONALE de ARTE, 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 ministrului finanțelor publice nr. 946/2005 pentru aprobarea Codului controlului intern/managerial, cuprinzând standardele de control intern/managerial la entitățile publice și pentru dezvoltarea sistemelor de control intern/managerial, republicat, cu modificările ulterioare.

Pe baza rezultatelor autoevaluării, apreciez că la data de 31 decembrie 2013 sistemul de control intern/managerial al UNIVERSITATII NATIONALE de ARTE este conform cu standardele cuprinse în Codul controlului intern/managerial.

RECTOR,
Prof univ. dr. Cătălin BĂLESCU



Aprobat

Rector,
Prof.univ. dr. Cătălin Bălescu

Data _____

**SITUAȚIA SINTETICĂ
a rezultatelor autoevaluării**

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
<p>*) La nivelul entității publice, un standard de control intern/managerial se consideră că este:</p> <ul style="list-style-type: none"> - implementat (I), dacă numărul compartimentelor specificat în coloana 3, pe rândul corespunzător acelui standard, reprezintă cel puțin 90% din numărul compartimentelor precizate în coloana 2, pe același rând; - parțial implementat (PI), dacă numărul compartimentelor specificat în coloana 3, pe rândul corespunzător acelui standard, reprezintă între 41% și 89% din numărul compartimentelor precizate în coloana 2, pe același rând; de asemenea, un standard se consideră parțial implementat și în cazul în care raportul coloana 4/coloana 2 = 100%; - neimplementat (NI), dacă numărul compartimentelor specificat în coloana 3, pe rândul corespunzător acelui standard, nu depășește 40% din numărul compartimentelor precizate în coloana 2, pe același rând. 					
Total număr compartimente =					
I. MEDIUL DE CONTROL					
Standardul 1 - Etica, integritatea	31	31			I
Standardul 2 - Atribuții, funcții, sarcini	31	31			I
Standardul 3 - Competență, performanță	31	31			I
Standardul 4 - Funcții sensibile	2	2			I
Standardul 5 - Delegarea	30	30			I
Standardul 6 - Structura organizatorică	31	31			I
II. PERFORMANȚA ȘI MANAGEMENTUL RISCULUI					
Standardul 7 - Obiective	31	31			I
Standardul 8 - Planificarea	31	31			I
Standardul 9 - Coordonarea	31	31			I
Standardul 10 - Monitorizarea performanțelor	31	31			I
Standardul 11 - Managementul riscului	31	30			I

Standardul 15 - Ipoteze, reevaluări	31	31			I
III. INFORMAREA ȘI COMUNICAREA					
Standardul 12 - Informarea	31	31			I
Standardul 13 - Comunicarea	31	31			I
Standardul 14 - Corespondența și arhivarea	31	31			I
Standardul 16 - Semnalarea neregularităților	31	31			I
IV. ACTIVITĂȚI DE CONTROL					
Standardul 17 - Proceduri	31	31			I
Standardul 18 - Separarea atribuțiilor	31	31			I
Standardul 19 - Supravegherea	31	30			I
Standardul 20 - Gestionarea abaterilor	31	30			I
Standardul 21 - Continuitatea activității	31	30			I
Standardul 22 - Strategii de control	31	31			I
Standardul 23 - Accesul la resurse	31	31			I
V. AUDITAREA ȘI EVALUAREA					
Standardul 24 - Verificarea și evaluarea controlului	31	30			I
Standardul 25 - Auditul intern	1	1			I
Gradul de conformitate a sistemului de control intern/managerial al Universitatii Nationale de Arte cu standardele de control intern managerial aprobate prin OMFP nr. 946/2005.					
Măsuri de adoptat					

Elaborat: *Ionel Iuliu PARASCHEV-RALUCA*
EC FULIERAȘ TERPUȚĂ

Secretariatul structurii cu atribuții de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică