

HOTĂRÂRE

a Senatului Universității Politehnica Timișoara

Nr. 83 / 16.07.2026

Art. 1. Se aprobă **Procedura de sistem – Implementarea sistemului de control intern managerial**, avizată prin HCA nr. 139 din 29.06.2026, conform Anexei la prezenta.

Art. 2. Prezenta hotărâre se comunică Consiliului de Administrație al UPT și tuturor entităților din UPT prin postare pe site-ul www.upt.ro.

PREȘEDINTE,
Conf.univ.dr.mat. Liviu - Ioan CĂDARIU-BRĂILOIU

SECRETAR GENERAL,
Conf.univ.dr.arh. Ana - Maria BRANEA

VIZAT JURIDIC, CONSILIER JURIDIC,
Lidia - Alina DRĂGOI

Universitatea Politehnica Timișoara	Implementarea Sistemului de control intern managerial	cod: PS-CCI-060	
		Ediția 1	Revizia 0
		Pagina 3 din 27	
CCI			

ANEXĂ

Universitatea Politehnica Timișoara

SISTEMUL DE MANAGEMENT AL CALITĂȚII



COMPARTIMENT CONTROL INTERN

PROCEDURĂ DE SISTEM

IMPLEMENTAREA SISTEMULUI DE CONTROL INTERN MANAGERIAL

Cod UPT: PS –CCI-060

Ediția: 1, Revizia: 0
Data: 02.06.2026

Universitatea Politehnica Timișoara	Implementarea Sistemului de control intern managerial	cod: PS-CCI-060	
		Ediția 1	Revizia 0
		Pagină 1 din 27	
CCI			

1. LISTA RESPONSABILILOR CU ELABORAREA, VERIFICAREA ȘI APROBAREA EDIȚIEI / REVIZIEI PROCEDURII CURENTE

Acțiune	ELABORAT	VERIFICAT		AVIZAT		APROBAT	ED.	REV.
Entitate	Responsabil elaborare	DAC	CEAC	Conducător Entitate	Sv Juridic și Contencios	Rector	1	0
Nume și prenume	Țapuchievici Denisia	Ciutina Adrian	Dogariu Adrian	Ivașcu Victoria-Larisa	Drăgoi Lidia-Alina	Drăgan Florin		
Data	02.06.2026							

Nivel de vizibilitate: ☒ Publică ☐ Internă

2. INDICATORUL DE STARE AL PREZENTEI PROCEDURI

Nr. crt.	Revizia / Data aplicării	Nr. capitol și pagini revizuite	Conținut-tul modifi-cării	Nume și prenume				
				Semnătura				
				Elaborat Responsa-bil	Verificat DAC / CEAC	Avizat Conducător Entitate	Avizat SJC	Aprobat Rector
1.	0/02.06.2026			Țapuchievici Denisia	Ciutina Adrian / Dogariu Adrian	Ivașcu Victoria-Larisa	Drăgoi Lidia-Alina	Drăgan Florin

3. LISTA DE DIFUZARE A PROCEDURII CURENTE

Nr. Crt.	Scopul difuzării	Entitatea din UPT	Funcția	Modalitatea de difuzare	Data	Secretariat General Nr. Registratură
3.1.	Aplicare	Structuri funcționale				
3.2.	Informare					
3.3.	Evidență	SJC				
3.4.	Arhivare	SJC / Secr. Gen.				

Universitatea Politehnica Timișoara	Implementarea Sistemului de control intern managerial	cod: PS-CCI-060	
		Ediția 1	Revizia 0
		Pagina 3 din 27	
CCI			

4. CUPRINS

1.	LISTA RESPONSABILILOR CU ELABORAREA, VERIFICAREA ȘI APROBAREA EDIȚIEI / REVIZIEI PROCEDURII CURENTE	1
2.	INDICATORUL DE STARE AL PREZENTEI PROCEDURI.....	1
3.	LISTA DE DIFUZARE A PROCEDURII CURENTE.....	1
4.	CUPRINS.....	2
5.	SCOP. . .	2
6.	DOMENIUL DE APLICARE.....	3
7.	DOCUMENTE DE REFERINȚĂ	3
7.1.	Legislație primară	3
7.2.	Legislație secundară	3
7.3.	Reglementări interne ale UPT.	3
8.	DEFINIȚII ȘI ABREVIERI.....	3
8.1.	Definiții	3
8.2.	Abrevieri.....	4
9.	DESCRIEREA PROCEDURII.....	5
9.1.	Generalități	5
9.2.	Etapele SCIM în cadrul UPT	5
9.2.1.	Program de dezvoltare SCIM.....	5
9.2.2.	Lista de obiective specifice, activități, indicatori de performanță și proceduri.....	5
9.2.3.	Managementul riscurilor	5
9.2.4.	Inventarul funcțiilor sensibile	6
9.2.5.	Planul de continuitate a activității.....	6
9.2.6.	Registrul de riscuri revizuit	6
9.2.7.	Autoevaluarea SCIM.....	6
9.2.8.	Situațiile centralizatoare.....	6
10.	RESPONSABILITĂȚI	6
10.1.	Rectorul UPT.....	6
10.2.	Președintele CM	6
10.3.	Compartimentul Control Intern.....	6
10.4.	SJC.....	7
10.5.	DAC.....	7
10.6.	Secretariatul General al UPT.....	7
11.	ÎNREGISTRĂRI	7
11.1.	Înregistrări asociate în mod direct procedurii:	7
11.2.	Înregistrări generate prin aplicarea procedurii	7
12.	ANEXE.....	7

5. SCOP

Această procedură stabilește un set de reguli de management aplicabile în cadrul fiecărei structuri funcționale din Universitatea Politehnica Timișoara, precum și responsabilitățile conducătorilor structurilor de a le implementa și dezvolta continuu în scopul funcționării eficiente a entității publice.

Universitatea Politehnica Timișoara	Implementarea Sistemului de control intern managerial	cod: PS-CCI-060	
		Ediția 1	Revizia 0
CCI		Pagina 3 din 27	

6. DOMENIUL DE APLICARE

Procedura se aplică în cadrul Universității Politehnica Timișoara la nivelul structurilor funcționale care implementează sistemul de control intern managerial.

7. DOCUMENTE DE REFERINȚĂ

7.1. Legislație primară

- Legea nr. 199 / 2023 a învățământului superior, cu modificările și completările ulterioare
- Ordonanța Guvernului nr. 119 / 1999 privind controlul intern și controlul financiar preventiv, republicată, cu modificările și completările ulterioare
- Ordin al S.G.G. nr. 600/2018 privind aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice, cu modificările și completările ulterioare

7.2. Legislație secundară

- SR EN ISO 10013:2003. Linii directoare pentru documentația sistemului de management al calității.
- SR EN ISO 9000:2006 - Sisteme de management al calității. Principii și vocabular.
- SR EN ISO 9001:2008 - Sisteme de management al calității. Cerințe.

7.3. Reglementări interne ale UPT

- CARTA UPT- aprobată prin HS nr. 272 / 21.12.2023.
- Procedura „Managementul riscurilor”, cod: PS-CCI-013.
- Procedura „Monitorizarea și raportarea performanțelor”, cod: PS-CCI-020.
- Procedura „Inventarierea funcțiilor sensibile”, cod: PS-CCI-031.
- Procedura „Continuitatea activității în situații generatoare de întreruperi”, cod: PS-CCI-041.
- Procedura „Autoevaluarea SCIM”, cod: PS-CCI-051.

8. DEFINIȚII ȘI ABREVIERI

8.1. Definiții

- Activitate = totalitatea atribuțiilor de o anumită natură care determină procese de muncă cu un grad de omogenitate și similaritate ridicat.
- Atribuție = un ansamblu de sarcini de același tip, necesare pentru realizarea unei anumite activități sau unei părți a acesteia, care se execută periodic sau continuu și care implică cunoștințe specializate pentru realizarea unui obiectiv specific.
- Autoevaluarea controlului intern = un proces în care eficacitatea controlului intern managerial este examinată și evaluată în scopul furnizării unei asigurări rezonabile că toate obiectivele entității publice vor fi realizate.
- Competența = totalitatea cunoștințelor, abilităților și aptitudinilor unei persoane de a-și îndeplini la un standard cât mai ridicat sarcinile și responsabilitățile postului.
- Diagrama de proces = schemă logică cu forme grafice care reprezintă etapele și pașii realizării unui proces sau unei activități.
- Document = act prin care se adevărește, se constată sau se preconizează un fapt, se conferă un drept, se recunoaște o obligație, respectiv text scris sau tipărit, inscripție sau altă mărturie servind la cunoașterea unui fapt real actual sau din trecut.
- Documentație = totalitatea mijloacelor de informare privind o problemă sau un anumit domeniu de activitate.
- Ediție a unei proceduri = forma actuală a procedurii; ediția unei proceduri se modifică atunci când deja au fost realizate 3 revizii ale respectivei proceduri sau atunci când modificările din structura procedurii depășesc 50% din conținutul reviziei anterioare.

Universitatea Politehnica Timișoara	Implementarea Sistemului de control intern managerial	cod: PS-CCI-060	
		Ediția 1	Revizia 0
CCI		Pagina 3 din 27	

- i) Entitate = structură din cadrul UPT (facultate, departament și orice element structural care se regăsește în cartă universității sau în organigrama asociată).
- j) Funcție sensibilă = este considerată acea funcție care prezintă un risc semnificativ de afectare a obiectivelor entității prin utilizarea necorespunzătoare sau frauduloasă a resurselor umane, materiale, financiare, informaționale etc.
- k) Gestionarea riscurilor = măsurile întreprinse pentru diminuarea probabilității (posibilității) de apariție a riscului și de diminuare a consecințelor (impactului) asupra rezultatelor obiectivelor, dacă riscul s-ar materializa; gestionarea riscului reprezintă diminuarea expunerii la risc, dacă acesta este o amenințare.
- l) Indicator = expresie numerică care caracterizează din punct de vedere cantitativ sau calitativ un proces sau îi definește evoluția.
- m) Înregistrare = document prin care se declară rezultatele obținute sau se furnizează dovezi ale activităților realizate.
- n) Metodologie = metodă de cunoaștere cu maximum de generalitate; metoda cea mai generală de cunoaștere.
- o) Monitorizare = activitatea continuă de colectare a informațiilor relevante despre modul de desfășurare a procesului sau a activității.
- p) Obiective = efectele pozitive pe care conducerea UPT încearcă să le realizeze sau evenimentele / efectele negative pe care conducerea încearcă să le evite.
- q) Procedură = set de acțiuni care reprezintă o modalitate specifică și oficială / acceptată de efectuare a unei activități sau a unui proces.
- r) Procedura de sistem (procedură generală) = descrie un proces sau o activitate care se desfășoară la nivelul UPT, aplicabil / aplicabilă majorității sau tuturor compartimentelor din UPT
- s) Proces = un flux de activități sau o succesiune de activități logic structurate, organizate în scopul atingerii unor obiective definite, care utilizează resurse, adăugându-le valoare.
- t) Regulament = totalitatea instrucțiunilor, normelor și regulilor care stabilesc și asigură ordinea și bunul mers al unei organizații, al unei instituții etc.
- u) Responsabilitate = obligația de a îndeplini sarcina atribuită, a cărei neîndeplinire atrage sancțiunea corespunzătoare tipului de răspundere juridică.
- v) Revizie procedură = acțiunea de modificare, respectiv adăugare sau eliminare a unor informații, date, componente ale unei ediții a unei proceduri, modificări ce implică, de regulă, sub 50% din conținutul procedurii.
- w) Structură funcțională / compartiment = direcție generală, direcție, departament, serviciu, comisii, inclusiv structură fără personalitate juridică aflată în subordinea, în coordonarea, sub autoritatea entității.
- x) Structură organizatorică = configurația internă a UPT formată din persoane, subdiviziuni organizatorice și relații, astfel determinate încât să asigure premisele organizatorice adecvate realizării obiectivelor managementului (organigrama UPT).

8.2. Abrevieri

- a. CA – Consiliul de Administrație al UPT.
- b. CEAC – Comisia pentru evaluarea și asigurarea calității din UPT
- c. SCIM – Sistemul de Control Intern Managerial.
- d. DAC – Departamentul de Asigurare a Calității din UPT.
- e. PS – Procedură de sistem.
- f. SJC – Serviciul Juridic și Contencios
- g. SMC – Sistemul de Management al Calității.
- h. UPT- Universitatea Politehnica Timișoara

Universitatea Politehnica Timișoara	Implementarea Sistemului de control intern managerial	cod: PS-CCI-060	
		Ediția 1	Revizia 0
CCI		Pagina 3 din 27	

9. DESCRIEREA PROCEDURII

9.1. Generalități

Implementarea și dezvoltarea sistemului de control intern managerial în cadrul Universității Politehnica Timișoara implică o serie de procese, activități și acțiuni care necesită asumarea de responsabilități, nominalizarea personalului responsabil și nu în ultimul rând stabilirea termenelor de realizare a activităților, conform *Diagramei GANTT (Anexa A2)*.

În cadrul Universității Politehnica Timișoara controlul intern managerial prin obiectivele și procedurile sale urmărește:

- să asigure o bună folosire a resurselor și corelarea lor cu obiectivele entității publice
- îmbunătățirea fluxului informațional
- gestionarea riscurilor
- prevenirea erorilor și neregulilor și înlăturarea preventivă a cauzelor care le determină.

În vederea monitorizării, coordonării și îndrumării metodologice a implementării și dezvoltării sistemului de control intern managerial, Rectorul UPT constituie prin act de decizie internă, o structură cu atribuții în acest sens, denumită *Comisia de monitorizare*.

Comisia de monitorizare cuprinde conducătorii structurilor funcționale de la primul nivel de conducere din structura organizatorică și este coordonată de către un președinte, care este o persoană cu funcție de conducere din UPT și este asistată de un secretariat tehnic.

În procesul de implementare a sistemului de control intern managerial se recomandă parcurgerea unor etape absolut necesare, care să confere o anumită coerență procesului și garanția obținerii unui rezultat pozitiv.

9.2. Etapele SCIM în cadrul UPT

Principalele obiective SCIM în cadrul Universității Politehnica Timișoara sunt:

I. **Performanța și managementul riscurilor** – este componenta care vizează aspecte legate de fixarea obiectivelor, planificare, performanțe și gestionarea riscurilor. În cadrul acestui obiectiv se vor desfășura următoarele activități anuale și se vor genera documentele specifice:

9.2.1. Program de dezvoltare SCIM

Describe modul de organizare și funcționare a sistemului de control intern în UPT. Stabilește măsurile necesare pentru conformitatea cu standardele SCIM, definește responsabilitățile și termenele de realizare. Prin acest program se monitorizează progresul în implementarea/dezvoltarea standardelor de control intern.

Documentul care se generează este:

❖ **Programul de dezvoltare SCIM**

9.2.2. Lista de obiective specifice, activități, indicatori de performanță și proceduri

În această etapă se stabilesc activitățile care contribuie la realizarea obiectivelor specifice și procedurile documentate. În vederea stabilirii îndeplinirii obiectivelor și a modului de realizare a acestora, este necesară o monitorizare a desfășurării activităților în ansamblul lor și o evaluare a gradului de realizare a obiectivelor pe baza unor indicatori de performanță.

Documentele care se generează sunt:

❖ **Lista de obiective specifice, activități, indicatori de performanță și proceduri** (Tabel 1)

❖ **Inventarul procedurilor din UPT**

9.2.3. Managementul riscurilor

Îmbunătățirea performanței proceselor și activităților presupune implementarea unui management eficient al riscurilor.

Documentele care se generează sunt:

❖ **Registrul riscurilor** (Tabelul 2)

❖ **Planul de implementare a măsurilor de control** (Tabelul 3)

❖ **Profilul de risc** (Tabelul 4)

Universitatea Politehnica Timișoara	Implementarea Sistemului de control intern managerial	cod: PS-CCI-060	
		Ediția 1	Revizia 0
CCI		Pagina 3 din 27	

9.2.4. Inventarul funcțiilor sensibile

Această etapă se referă la asigurarea unui grad corespunzător de integritate personală și profesională a conducătorilor și angajaților și conștientizarea lor de importanța activităților desfășurate, în ceea ce privește respectarea legilor, regulilor, politicilor și confidențialității informațiilor.

Documentele care se generează sunt:

- ❖ *Lista funcțiilor sensibile* (Tabelul 5)
- ❖ *Planul pentru asigurarea diminuării riscurilor asociate FS* (Tabelul 6)
- ❖ *Registrul salariilor care ocupă funcții sensibile* (Tabelul 7)

9.2.5. Planul de continuitate a activității

Această etapă descrie politica adoptată de UPT privind identificarea principalelor amenințări cu privire la continuitatea derulării proceselor și activităților și asigurarea măsurilor corespunzătoare pentru ca activitatea entității publice să poată continua în orice moment, în toate împrejurările și în toate planurile.

Documentul care se generează este:

- ❖ *Planul de continuitate a activității* (Tabelul 8)

9.2.6. Registrul de riscuri revizuit

Rezultatele revizuirilor se raportează pentru a se asigura monitorizarea continuă a situației riscurilor și pentru a sesiza schimbările majore care impun modificarea priorităților.

Documentul care se generează este:

- ❖ *Registrul riscurilor revizuit* (Tabelul 9)

II. Aprecierea gradului de conformitate al sistemului propriu de control intern managerial în raport cu numărul de standarde implementate – are scopul de a furniza Rectorului UPT asigurări rezonabile că obiectivele specifice sunt îndeplinite în condiții de economicitate și eficiență.

9.2.7. Autoevaluarea SCIM

Această etapă asigură verificarea / evaluarea continuă a funcționării sistemului de control intern managerial și a componentelor sale, pentru a identifica la timp punctele slabe și deficiențele controlului intern și pentru a lua la timp măsurile corective care se impun.

Documentul care se generează este:

- ❖ *Chestionarul de autoevaluare* (Tabelul 10)

9.2.8. Situațiile centralizatoare

Stadiul implementării și dezvoltării sistemului de control intern managerial la nivelul UPT face obiectul informării, prin întocmirea de situații centralizatoare anuale.

Documentele care se generează sunt :

- ❖ *Situația centralizatoare SCIM* (Tabelul 11)
- ❖ *Situația Sintetică a rezultatelor autoevaluării* (Tabelul 12)
- ❖ *Informarea privind gestionarea riscurilor în UPT*
- ❖ *Informarea privind monitorizarea performanțelor*
- ❖ *Raportul conducătorului entității*

10. RESPONSABILITĂȚI

10.1. Rectorul UPT

a) aprobă prezenta procedură;

10.2. Președintele CM

a) analizează și avizează prezenta procedură;

10.3. Compartimentul Control Intern

a) elaborează Diagrama de proces a procedurii;

Universitatea Politehnica Timișoara	Implementarea Sistemului de control intern managerial	cod: PS-CCI-060	
		Ediția 1	Revizia 0
		Pagina 3 din 27	
CCI			

b) actualizează procedura;

10.4. SJC

a) avizează din punct de vedere juridic procedura;

b) furnizează și menține în actualitate documentele legislative la nivel național, aplicabile în UPT în domeniul prezentei proceduri;

10.5. DAC

a) verifică prezenta procedură și o supune avizării CEAC;

b) supraveghează difuzarea, modificarea și reviziile procedurii;

10.6. Secretariatul General al UPT

a) difuzează procedurile entităților UPT menționate în lista de difuzare.;

b) arhivează în format fizic un exemplar pt. fiecare procedură elaborată de entitățile UPT.

11. ÎNREGISTRĂRI

11.1. Înregistrări asociate în mod direct procedurii:

1. Lista de difuzare a procedurii – cf. Cap. 1 din această procedură;
2. Nivelul de vizibilitate al procedurii;
3. Indicatorul de stare al procedurii cf. Cap. 2 din această procedură.

11.2. Înregistrări generate prin aplicarea procedurii

Lista procedurilor și a procedurilor asimilate aparținând SMC din UPT.

12. ANEXE

Nr.crt.	Denumire anexă / tabel	ID Tabel	Persoana responsabilă de completarea tabelului
1	Diagrama de proces	Anexa_A1	
2	Diagrama Gantt	Anexa_A2	
3	<i>Lista de obiective specifice, activități, indicatori de performanță și proceduri</i>	Tabel_1	Conducătorul de structură
4	<i>Registrul riscurilor</i>	Tabel_2	Conducătorul de structură
5	<i>Planul de implementare a măsurilor de control</i>	Tabel_3	Secretariatul tehnic al CM
6	<i>Profilul de risc</i>	Tabel_4	Secretariatul tehnic al CM
7	<i>Lista funcțiilor sensibile</i>	Tabel_5	Conducătorul de structură
8	<i>Planul pentru asigurarea diminuării riscurilor asociate FS</i>	Tabel_6	Conducătorul de structură
9	<i>Registrul salariaților care ocupă funcții sensibile</i>	Tabel_7	Secretariatul tehnic al CM
10	<i>Planul de continuitate a activității</i>	Tabel_8	Conducătorul de structură
11	<i>Registrul riscurilor revizuit</i>	Tabel_9	Conducătorul de structură

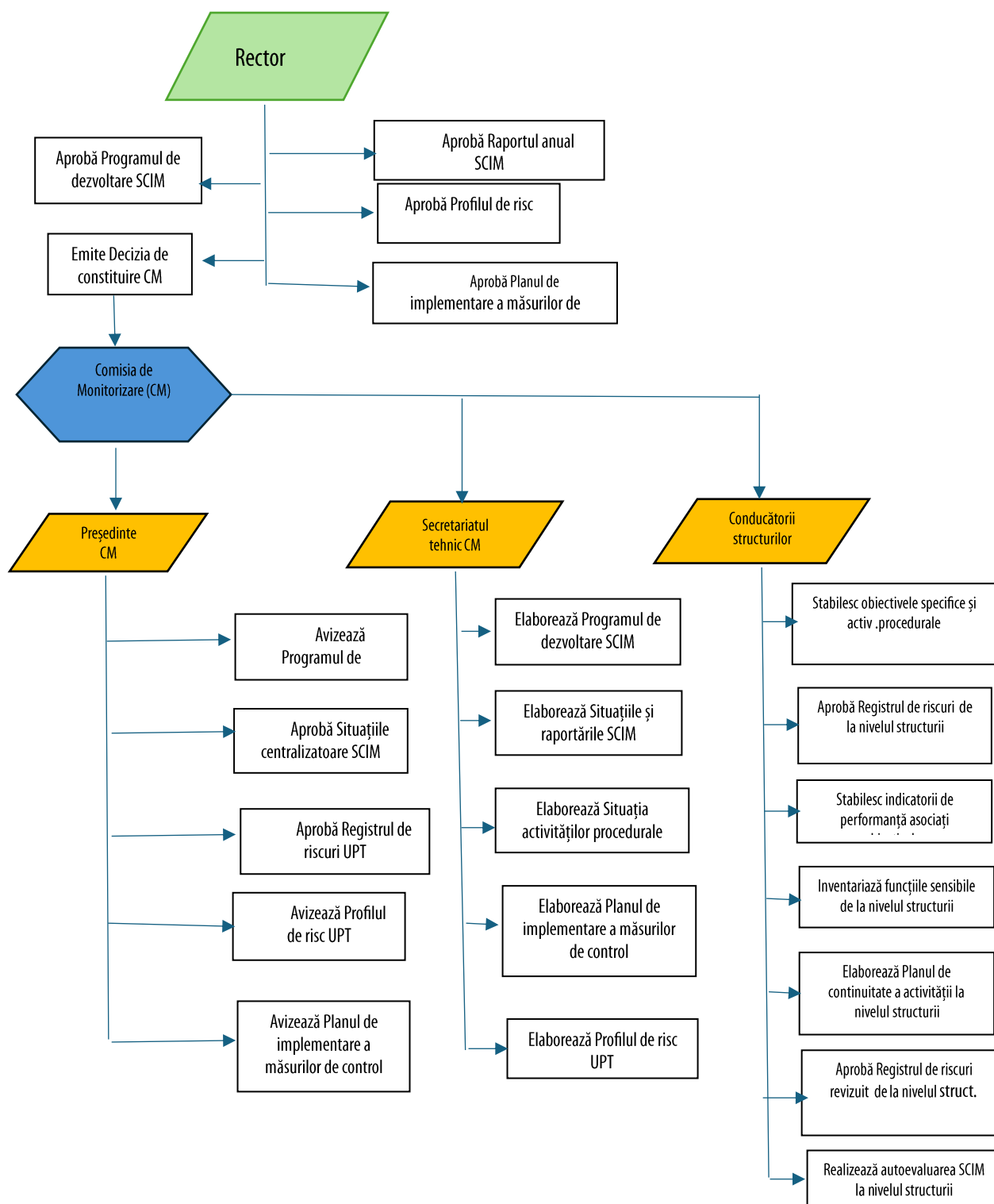
Universitatea Politehnica Timișoara	Implementarea Sistemului de control intern managerial	cod: PS-CCI-060	
		Ediția 1	Revizia 0
		Pagina 3 din 27	
CCI			

12	<i>Chestionarul de autoevaluare</i>	Tabel 10	Conducătorul de structură
13	<i>Situația centralizatoare SCIM</i>	Tabel 11	Secretariatul tehnic al CM
14	<i>Situația Sintetică a rezultatelor autoevaluării</i>	Tabel 12	Secretariatul tehnic al CM

Universitatea Politehnica Timișoara	Implementarea Sistemului de control intern managerial	cod: PS-CCI-060	
		Ediția 1	Revizia 0
		Pagina 3 din 27	
CCI			

Anexa A1

Diagrama de proces



Universitatea Politehnica Timișoara	Implementarea Sistemului de control intern managerial		cod: PS-CCI-060	
			Ediția 1	Revizia 0
	CCI		Pagina 10 / 26	

Anexa A2

Diagrama Gantt pentru implementarea SCIM în conformitate cu ORDIN SGG nr. 600/2018 al Codul controlului intern managerial al entităților publice

Obiective	Activități	Ianuarie	Februarie	Martie	Aprilie	Mai	Iunie	Iulie	August	Septembrie	Octombrie	Noiembrie	Decembrie	Responsabili
Performanță și managementul riscurilor	Stadiul implementării și dezvoltării sistemului de control intern managerial la nivelul entităților publice face obiectul informării, prin întocmirea de situații centralizatoare anuale	Raportare situații SCIM												Rector - aprobă Președinte CM - aprobă Secretariat tehnic CM - elaborează
	Implementarea standardelor de control intern managerial și monitorizarea gradului de implementare a acestora în UPT		Program dezvoltare SCIM											Rector - aprobă Președinte CM - avizează Secretariat tehnic CM - elaborează
	Stabilirea activităților care contribuie la realizarea obiectivelor specifice în condiții de regularitate, economie și eficiență; elaborarea procedurilor documentate			Identificare obiective, activități, indicatori și proceduri (Tabelul 1)										Conducători struct. din UPT - elaborează
	Evidența procedurilor de sistem și operaționale este utilă la elaborarea raportărilor anuale privind implementarea sistemului de control intern managerial la nivelul entităților publice					Inventarul procedurilor din UPT								Secretariat tehnic CM - elaborează
	Îmbunătățirea performanței proceselor și activităților prin implementarea unui management eficient al riscurilor			Identificare și evaluare riscuri Etapa I (Tabelul 2)										Conducători struct. din UPT - aprobă Responsabili cu riscurile - elaborează Angajații din UPT - identifică
						Planul de implementare a măsurilor de control (Tabelul 3)								Rector - aprobă Președinte CM - avizează Secretariat tehnic CM - elaborează
	Ofertarea unei imagini de ansamblu, care cuprinde evaluarea generală, documentată și prioritarizată a gamei de riscuri specifice cu care se confruntă entitatea						Profilul de risc al UPT (Tabelul 4)							Rector - aprobă Președinte CM - avizează Secretariat tehnic CM - elaborează
	Asigurarea unui grad corespunzător de integritate personală și profesională a conducătorilor și angajaților și conștientizarea lor de importanța activităților desfășurate, în ceea ce privește respectarea legilor, regulilor, politicilor și confidențialității							Funcții sensibile management superior/structuri administrative (Tabelul 5, 6, 7)						Conducători struct. din UPT - identifică
	Identificarea principalelor amenințări cu privire la continuitatea derulării proceselor și activităților și asigurarea măsurilor corespunzătoare pentru ca activitatea entității publice să poată continua în orice moment, în toate împrejurările și în toate planurile									Plan de continuitate a activității (Tabelul 8)				Conducători struct. din UPT - elaborează
	Rezultatele revizuirilor se raportează pentru a se asigura monitorizarea continuă a situației riscurilor și pentru a sesiza schimbările majore care impun modificarea priorităților										Revizia riscurilor Etapa II (Tabelul 9)			Conducători struct. din UPT - aprobă Responsabili cu riscurile - elaborează și verifică
Aprecierea gradului de conformitate al UPT în raport cu standardele SCIM implementate	Verificarea și evaluarea în mod continuu funcționării sistemului de control intern managerial și a componentelor sale, pentru a identifica la timp punctele slabe, respectiv deficiențele controlului intern și pentru a lua la timp măsurile corective care se impun Centralizarea informațiilor și pregătirea raportărilor privind stadiul implementării și dezvoltării SCIM											Autoevaluarea SCIM Monitorizarea performanțelor Gestionarea riscurilor (Tabelul 10, 11, 12)		Conducători struct. din UPT - completează

Universitatea Politehnica Timișoara	Implementarea Sistemului de control intern managerial	cod: PS-CCI-060	
		Ediția 1	Revizia 0
		Pagina 11 / 26	
CCI			

Compartiment.....

Tabel 1

**Tabel obiective specifice, activități, indicatori și proceduri
pe anul**

Nr. crt.	Obiective specifice	Activități	Indicatori de performanță	Ținta / rezultat așteptat	Rezultat realizat	Proceduri	Responsabil monitorizare
1	<i>Obiectiv specific 1</i>	Activitatea 1.1					
		Activitatea 1.2					
2	<i>Obiectiv specific 2</i>	Activitatea 2.1					
		Activitatea 2.2					

Conducător compartiment

Universitatea Politehnica Timișoara	Implementarea Sistemului de control intern managerial	cod: PS-CCI-060	
		Ediția 1	Revizia 0
		Pagina 12 / 26	
CCI			

Tabel 2

Compartimentul.....

Aprobat,
Conducător compartiment

.....

REGISTRUL RISCURILOR
pe anul

Obiective / activități	Riscul	Cauzele care favorizează apariția riscului	Risc inerent			Strategia adoptată / Măsuri de control	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Obser- vații
			Probabi- litate	Impact	Expu-nere			Probabi- litate	Impact	Expunere =9x10	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
<i>Obiectiv specific 1</i>											
Activitatea 1.1											
Activitatea 1.2											
<i>Obiectiv specific 2</i>											
Activitatea 2.1											
Activitatea 2.2											
.....											

Elaborat,
Responsabilul cu riscurile

.....

Universitatea Politehnica Timișoara	Implementarea Sistemului de control intern managerial	cod: PS-CCI-060	
		Ediția 1	Revizia 0
		Pagina 13 / 26	
CCI			

Tabel 3

Avizat,
Președinte Comisia de monitorizare

.....

Aprobat,
Rector

.....

PLAN DE IMPLEMENTARE A MĂSURILOR DE CONTROL
pe anul

Nr. crt.	Denumire risc	Măsurile de control	Termene de implementare	Persoane responsabile cu implementarea	ID risc
Structura.....					
Structura.....					

Elaborat,
Secretariat Tehnic Comisia de monitorizare

.....

Universitatea Politehnica Timișoara	Implementarea Sistemului de control intern managerial	cod: PS-CCI-060	
		Ediția 1	Revizia 0
		Pagina 14 / 26	
CCI			

Tabel 4

Avizat,
Președinte Comisia de monitorizare

.....

Aprobat,
Rector

.....

PROFILUL DE RISC al UNIVERSITĂȚII POLITEHNICA TIMIȘOARA
pe anul

Culoare	ID risc	Obiectivul / activitatea căreia îi este atașat riscul	Descrierea riscului și a impactului estimat	Cauza	P	I	E	Strategia de risc aplicată
 Roșu			<u>Risc:</u> <u>Impact:</u>					
 Galben			<u>Risc:</u> <u>Impact:</u>					

Elaborat,
Secretariat Tehnic Comisia de monitorizare

.....

Universitatea Politehnica Timișoara	Implementarea Sistemului de control intern managerial	cod: PS-CCI-060	
		Ediția 1	Revizia 0
		Pagina 15 / 26	
CCI			

Tabel 5

Compartiment.....

LISTA FUNCȚIILOR SENSIBILE LA NIVELUL

Nr. crt.	Denumirea funcției sensibile	Numele și prenumele persoanei care deține funcția sensibilă	Riscuri asociate funcțiilor sensibile	Probabilitate	Impact	Nivel risc inerent (col 4x5)	Nivelul de sensibilitate al funcției
0	1	2	3	4	5	6	7

Conducător compartiment

.....

Universitatea Politehnica Timișoara	Implementarea Sistemului de control intern managerial	cod: PS-CCI-060	
		Ediția 1	Revizia 0
		Pagina 16 / 26	
CCI			

Tabel 6

Compartiment

PLANUL PENTRU ASIGURAREA DIMINUĂRII RISCURILOR
ASOCIATE FUNCȚIILOR SENSIBILE LA NIVELUL

Nr. crt.	Nume și prenume	Denumirea funcției sensibile	Nivelul de sensibilitate al funcției	Data stabilită ca fiind funcție sensibilă	Măsuri de diminuare a riscului pentru funcțiile sensibile	Obs.
0	1	2	3	4	5	6

Conducător compartiment

.....

Universitatea Politehnica Timișoara	Implementarea Sistemului de control intern managerial	cod: PS-CCI-060	
		Ediția 1	Revizia 0
		Pagina 17 / 26	
CCI			

Tabel 7

Avizat,
Președinte Comisia de monitorizare

.....

Aprobat,
Rector

.....

REGISTRUL SALARIAȚILOR CARE OCUPĂ FUNCȚII SENSIBILE
LA NIVELUL UPT

Nr. crt.	Compartiment / Numele și prenumele persoanei care deține funcția sensibilă	Denumirea funcției sensibile	Nivelul de sensibilitate al funcției
0	1	2	3
Structura			
Structura			

Elaborat,
Secretariat Tehnic Comisia de monitorizare

.....

Universitatea Politehnica Timișoara	Implementarea Sistemului de control intern managerial	cod: PS-CCI-060	
		Ediția 1	Revizia 0
		Pagina 18 / 26	
CCI			

Tabel 8

PLAN DE CONTINUITATE A ACTIVITĂȚII
ÎN CADRUL

Nr. crt.	Activitatea critică	Situația generatoare de întrerupere	Modul de asigurare a continuității activității (resursa umană, informațională, materială și/sau financiară)

Întocmit
Conducător compartiment
.....

Universitatea Politehnica Timișoara	Implementarea Sistemului de control intern managerial	cod: PS-CCI-060	
		Ediția 1	Revizia 0
		Pagina 19 / 26	
CCI			

Tabel 9

Compartimentul

Aprobat,
Conducător compartiment

.....

REGISTRUL RISCURILOR REVIZUIT
pe anul

Obiective / activități	Riscul	Cauzele care favorizează aparitiia riscului	Risc inerent			Strategia adoptată / Măsuri de control	Data ultimei revizui	Risc rezidual			Obser- vații
			Probabi- litate	Impact	Expu- nere			Probabi- litate	Impact	Expu- nere =9x10	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
<i>Obiectiv specific 1</i>											
Activitatea 1.1											
Activitatea 1.2											
<i>Obiectiv specific 2</i>											
Activitatea 2.1											
Activitatea 2.2											
.....											

Elaborat,
Responsabilul cu riscurile

.....

Universitatea Politehnica Timișoara	Implementarea Sistemului de control intern managerial	cod: PS-CCI-060	
		Ediția 1	Revizia 0
		Pagina 20 / 26	
CCI			

Tabel 10

Compartiment

Conducător de compartiment / funcția

Numele și prenumele:.....

Semnătura:

Data completării:.....

CHESTIONAR DE AUTOEVALUARE
a stadiului de implementare a standardelor de control intern/managerial (extras)

Criterii generale de evaluare a stadiului implementării standardului ¹	Răspuns și explicații ²		La nivelul compartimentului standardul este ⁴ :
	Da/Nu ³	Explicație asociată răspunsului	I/PI/NI
1	2	3	4
I. MEDIUL DE CONTROL			
Standardul 1 — Etică, integritate			
1.A fost comunicat personalului un cod de conduită sau legislația în domeniu, care stabilește reguli de comportament etic în realizarea atribuțiilor de serviciu, aplicabil atât personalului de conducere, cât și celui de execuție?			
2.Există un sistem de monitorizare a respectării normelor de conduită?			

3.În cazul semnalării unor nereguli, conducătorul de compartiment a întreprins cercetări adecvate în scopul elucidării acestora?		
Standardul 2 — Atribuții, funcții, sarcini		
1.Personalului îi sunt aduse la cunoștință documentele specifice privind misiunea, funcțiile, atribuțiile entității, regulamentele interne și fișele posturilor?		
2.Au fost identificate și inventariate funcțiile sensibile?		
.....		
Standardul 16 — Auditul intern		
1.Compartimentul de audit public intern desfășoară, în afara activităților de asigurare, și activități de consiliere în scopul dezvoltării sistemului de control intern?		
2.Compartimentul de audit public intern este dimensionat, ca număr de auditori, pe baza volumului de activitate și a mărimii riscurilor asociate, astfel încât să asigure auditarea activităților cuprinse în sfera auditului public intern?		
3.Compartimentul de audit public intern întocmește rapoarte periodice cu privire la acțiunile/activitățile desfășurate?		
Concluzii cu privire la stadiul de implementare a standardelor de control intern managerial..... Măsuri de adoptat.....		

Universitatea Politehnica Timișoara	Implementarea Sistemului de control intern managerial	cod: PS-CCI-060	
		Ediția 1	Revizia 0
		Pagina 22 / 26	
CCI			

Tabel 11

Entitatea publică: UNIVERSITATEA POLITEHNICA TIMIȘOARA

Date de contact: _____ Aprobă,
Tel. _____ Președintele Comisiei de monitorizare

SITUAȚIE CENTRALIZATOARE
privind stadiul implementării sistemului de control intern managerial la data de 31 decembrie

Nr. crt.	Specificații ale sistemului de control intern managerial	Total (număr)	Din care:		Observații
			Aparatului propriu	Entităților publice subordonate / în coordonare / sub autoritate	
1	Entități publice subordonate / în coordonare / sub autoritate				
2	Entități publice în care s-a constituit Comisia de monitorizare				
3	Entități publice în care s-a elaborat și aprobat programul de dezvoltare				
4	Entități publice care și-au stabilit obiectivele generale și specifice				
5	Obiective generale stabilite de către entitățile publice de la pct. 4				
6	Obiective specifice stabilite de către entitățile publice de la pct. 4				
7	Entitățile publice care și-au inventariat activitățile procedurabile				
8	Activități procedurabile inventariate de către entitățile publice de la pct. 7				
9	Entități publice care au elaborat proceduri documentate				
10	Proceduri documentate elaborate de către entitățile publice de la pct. 9				

11	Entități publice care au elaborat indicatori de performanță asociați obiectivelor specifice				
12	Indicatori asociați obiectivelor specifice de către entitățile publice de la pct. 11				
13	Entitățile publice care au identificat, analizat și gestionat riscuri				
14	Riscuri înregistrate în Registrul de riscuri de către entitățile publice de la pct. 13				

Elaborat: Secretariatul Comisiei de monitorizare

.....

Universitatea Politehnica Timișoara	Implementarea Sistemului de control intern managerial	cod: PS-CCI-060	
		Ediția 1	Revizia 0
		Pagina 24 / 26	
CCI			

Tabel 12

Aprobat,
Președintele Comisiei de monitorizare

.....

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
Total număr compartimente =					
I.MEDIUL DE CONTROL					
Standardul 1 - Etică, integritate					
Standardul 2 - Atribuții, funcții, sarcini					
Standardul 3 - Competență, performanță					
Standardul 4 - Structura organizatorică					
II.PERFORMANȚE ȘI MANAGEMENTUL RISCULUI					
Standardul 5 - Obiective					
Standardul 6 - Planificarea					
Standardul 7 - Monitorizarea performanțelor					
Standardul 8 - Managementul riscului					
III.ACTIVITĂȚI DE CONTROL					
Standardul 9 - Proceduri					

Standardul 10 - Supravegherea					
Standardul 11 - Continuitatea activității					
IV. INFORMAREA ȘI COMUNICAREA					
Standardul 12 - Informarea și comunicarea					
Standardul 13 - Gestionarea documentelor					
Standardul 14 - Raportarea contabilă și financiară					
V. EVALUARE ȘI AUDIT					
Standardul 15 - Evaluarea sistemului de control intern / managerial					
Standardul 16 - Auditul intern					
Gradul de conformitate a sistemului de control intern managerial cu standardele:					
Măsurile de adoptat:					

*) La nivelul entității publice, un standard de control intern/managerial se consideră că este:

- 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;
- 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.

Elaborat:

Secretariatul Comisiei de monitorizare

.....