

Serviciul Audit Public Intern

Raport de activitate - 2025



Serviciul Audit Public Intern - 2025

- Serviciul Audit Public Intern evaluează utilizarea fondurilor și resurselor UPT, funcționarea sistemelor de control intern și formulează recomandări pentru îmbunătățirea proceselor și a guvernanței interne.
- La nivelul UPT, în anul 2025 au fost planificate și efectuate un număr de 10 misiuni de audit de asigurare ;
- Planul anual de audit public intern- 2025 a fost aprobat de Rectorul Universității Politehnica în data de 02.12.2024 și avizat de către Serviciul Audit Public Intern din cadrul Ministerului Educației și Cercetării în data de 17.12.2024 ;
- Planul anual pentru anul 2025 a fost realizat în baza Planului multianual 2025-2028 aprobat de Rector, fiind transmis, spre luare în evidență și avizare de către Serviciul Audit Public Intern din cadrul Ministerului Educației și Cercetării cu nr. 627 din 17.12.2024.

În anul 2025 au fost prevăzute și efectuate 10 misiuni de audit public intern structurate astfel:

☐ 1. Domeniul funcțiilor specifice:

- ✓ *Auditul privind gestionarea fondurilor publice alocate pentru finanțarea activității de cercetare –dezvoltare –inovare –contracte cu terții , misiune care s-a desfășurat în perioada 20.01.2025 – 14.03.2025;*
- Constatările și recomandările din Fișele de Identificare și Analiză a Problemei au fost centralizate în Raportul de Audit, Etapa – Raportarea rezultatelor misiunii;
- Au fost formulate 5 recomandări dintre care: 2 implementate, 2 partial implementate și 1 neimplementată.

❑ 2. Domeniul funcțiilor specifice :

- ✓ *Auditul privind gestionarea fondurilor publice alocate pentru finanțarea activității de cercetare –dezvoltare –inovare –UEFISCDI, misiune care s-a desfășurat în perioada 20.01.2025 – 14.03.2025;*
- Constatările și recomandările din Fișele de Identificare și Analiză a Problemei au fost centralizate în Raportul de Audit, Etapa – Raportarea rezultatelor misiunii;
- Au fost formulate 3 recomandări dintre care : 2 parțial implementate și 1 neimplementată.

❑ **3.Domeniul fondurilor comunitare:**

- ✓ *Auditare fonduri nerambursabile finanțate prin Agenția Națională pentru Programe Comunitare –Program ERASMUS+, misiune care s-a desfășurat în perioada 24.03.2025 – 20.05.2025;*
- Constatările și recomandările din Fișele de Identificare și Analiză a Problemei au fost centralizate în Raportul de Audit, Etapa – Raportarea rezultatelor misiunii;
- Au fost formulate 2 recomandări care sunt în curs de implementare .

☐ 4. Alte domenii:

- ✓ *Auditarea activității de sănătate și protecție a muncii*, misiune care s-a desfășurat în perioada 24.03.2025 – 20.05.2025;
- Constatările și recomandările din Fișele de Identificare și Analiză a Problemei au fost centralizate în Raportul de Audit, Etapa – Raportarea rezultatelor misiunii;
- Au fost formulate 3 recomandări dintre care : 1 implementată și 2 sunt în curs de implementare.

❑ 5.Alte domenii:

- ✓ *Evaluarea sistemului de prevenire a corupției -2025*, misiune care s-a desfășurat în perioada 02.06.2025– 28.07.2025;
- Constatările și recomandările din Fișele de Identificare și Analiză a Problemei au fost centralizate în Raportul de Audit, Etapa – Raportarea rezultatelor misiunii;
- A fost formulată 1 recomandare care a fost implementată.

❑ 6.Alte domenii:

- ✓ *Auditarea activităților de la garajul auto, misiune care s-a desfășurat în perioada 02.06.2025–28.07.2025;*
- Constatările și recomandările din Fișele de Identificare și Analiză a Problemei au fost centralizate în Raportul de Audit, Etapa – Raportarea rezultatelor misiunii;
- Au fost formulate 4 recomandări dintre care: 3 implementate și 1 în curs de implementare.

❑ 7.Domeniul financiar - contabil:

- ✓ *Verificarea modalității de alocare și utilizare/cheltuire a fondurilor pentru dezvoltare instituțională, misiune care s-a desfășurat în perioada 08.09.2025– 30.10.2025;*
- Constatările și recomandările din Fișele de Identificare și Analiză a Problemei au fost centralizate în Raportul de Audit, Etapa – Raportarea rezultatelor misiunii;
- A fost formulată 1 recomandare care este în curs de implementare.

❑ 8. Domeniul financiar-contabil:

- ✓ *Sistemul contabil și fiabilitatea acestuia*, misiune care s-a desfășurat în perioada 08.09.2025–30.10.2025;
- Constatările și recomandările din Fișele de Identificare și Analiză a Problemei au fost centralizate în Raportul de Audit, Etapa – Raportarea rezultatelor misiunii;
- Au fost formulate 3 recomandări dintre care : 2 implementate și 1 în curs de implementare.

❑ 9.Domeniul juridic:

- ✓ *Auditarea activității juridice*, misiune care s-a desfășurat în perioada 03.11.2025– 19.12.2025;
- Constatările și recomandările din Fișele de Identificare și Analiză a Problemei au fost centralizate în Raportul de Audit, Etapa – Raportarea rezultatelor misiunii;
- Au fost formulate 7 recomandări dintre care: 2 implementate, 1 în curs de implementate și 4 neimplementate.

❑ 10.Domeniul funcțiilor specifice:

- ✓ *Auditarea modului de decontare a transportului pentru studenți, misiune care s-a desfășurat în perioada 03.11.2025– 19.12.2025;*
- Constatările și recomandările din Fișele de Identificare și Analiză a Problemei au fost centralizate în Raportul de Audit, Etapa – Raportarea rezultatelor misiunii;
- A fost formulată 1 recomandare care este în curs de implementare.

În anul 2025 Serviciul Audit Public Intern din cadrul Universității Politehnica Timișoara a fost evaluat de către Serviciul Audit Public Intern din cadrul Ministerului Educației și Cercetării, în perioada 02.12.2025-12.12.2025 .

- Tema misiunii a fost “Evaluarea activității de audit public intern la Universitatea Politehnica Timișoara”.
- Au fost formulate 3 recomandări care au fost implementate.

Raportul activității anuale și anexele privind activitatea de audit a Serviciului Audit Public Intern din cadrul Universității Politehnica Timișoara a fost înregistrat cu nr. 989/21.01.2026 și transmis Serviciului Audit Public Intern din cadrul Ministerului Educației și Cercetării, conform prevederilor OMEN 5509/2017 din 16.11.2017 pentru aprobarea Normelor generale privind exercitarea activității de audit public intern, art. 1.5.6.;

În conformitate cu prevederile Legii 94/08.09.1992, privind organizarea și funcționarea Curții de Conturi, republicată art. 42 alin (2) un exemplar al acestui raport, a fost transmis și înregistrat la Camera de Conturi a Județului Timiș cu nr CCTM/2026 – 13987 /18.02.2026.