

**Program de dezvoltare a sistemului de control intern managerial la nivelul
Universității de Medicină și Farmacie "Grigore T. Popa" din Iași, pentru anul 2020**

Aprobat,

Președinte al Comisiei de
Control Intern Managerial
Rector,

Prof. univ. dr. Viorel Scripcariu

Avizat,
Vicepreședinte al Comisiei de Control Intern
Managerial
Director General Administrativ,
Ing. Maria Arhip



Precondiții:

1. În elaborarea programului s-a plecat de la o anumită situație existentă și asumată la nivelul Universității de Medicină și Farmacie "Grigore T. Popa" din Iași în ceea ce privește implementarea cerințelor standardelor de control intern. Din aceste considerente, măsurile prevăzute pentru anul 2020 au ca scop dezvoltarea/îmbunătățirea de ordin calitativ a situației existente.

2. Unele dintre măsurile/acțiunile propuse implică adoptarea unor decizii la nivelul Comisiei de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică a dezvoltării sistemului de control intern managerial al Universității de Medicină și Farmacie "Grigore T. Popa" din Iași sau necesită finalizarea unor măsuri aflate în derulare la acest moment (ex: misiuni de audit intern, în cadrul cărora vor fi emise recomandări de optimizare a proceselor/activităților auditate și care se subscriu cerințelor standardelor de control intern).

Nr. crt.	Măsuri/Actiuni	Termen de implementare	Responsabili	Rezultat
I. Componenta: Mediul de control				
1.	Standardul 1: Etică, integritate			
1.1.	Desfasurarea sedintelor Comisiei de etica in conformitate cu Codul de etica al Universitatii de Medicina si Farmacie "Grigore T. Popa" din Iasi, precum si in conformitate cu regulamentul de organizare si functionare al comisiei, cu mentinerea inregistrarilor specifice;	Trimestrial /Anual/ în fct. de necesități (in conformitate cu Codul de etica si ROF-ul Comisiei de etica)	Presedinte Comisia de etica	Minute, Procese verbale ale sedintelor; Rapoarte de caz, raport anual de activitate, etc.
1.2.	Evaluarea cazurilor de incalcare a prevederilor codului de etica si deontologie universitara;	Trimestrial /Anual/ în fct. de necesități (in conformitate cu Codul de etica si ROF-ul Comisiei de etica)	Membrii Comisiei de etica	Minute, Procese verbale ale sedintelor; Rapoarte de activitate, etc.

Nr. crt.	Masuri/Actiuni	Termen de implementare	Responsabili	Rezultat
1.3.	Asigurarea transparentei si promovarii activitatii Comisiei de Etica;	Ori de cate ori e necesar, în fct. de activitatea Comisiei de etica	Presedinte Comisia de etica	Publicarea pe site-ul universitatii a documentelor Comisiei
1.4.	Constituirea unei Comisii de disciplina pentru analizarea cazurilor de abatere disciplinara.	Ori de cate ori e necesar	Consiliu de Administratie / Rector	Decizie de numire a Comisiei de disciplina
1.5.	Evaluarea cazurilor de abatere disciplinara in sedintele Comisiilor de disciplina numite prin decizia rectorului.	Ori de cate ori e necesar	Presedinte Comisie de disciplina	Procese verbale ale sedintelor; Rapoarte de activitate, etc.
2.	Standard 2: Atribuții, funcții, sarcini			
2.1.	Finalizarea raportului de analiza a implementarii Planului strategic al universitatii 2016-2020 de catre comisia de monitorizare a acestuia, numita prin Decizia nr. 870/28.11.2017;	Semestrul I 2020	Presedinte Comisie de monitorizare a Planului strategic	Procese verbale ale sedintelor comisiei; Raport final de analiza a implementarii Planului strategic al universitatii 2016-2020
2.2.	Publicarea pe site-ul universitatii a regulamentelor aprobate prin Hotarare de Senat, pentru a se asigura comunicarea acestora către angajați;	Ori de cate ori e necesar	Secretar rectorat	Sectiunea "Regulamente" a site-ului universitati
2.3.	Finalizarea și aprobarea în Senat a Regulamentului intern revizuit, în conformitate cu procedura PS-01 "Controlul documentelor", precum și cu legislatia specifica in vigoare; Comunicarea acestuia catre angajati prin postare pe site-ul universitatii;	La termenul stabilit in raportul de neconformitate nr. 639/21.11.2019	Director Resurse Umane; Prorectorul responsabil cu strategie universitara; Secretar rectorat	Regulament intern revizuit si aprobat, publicat pe site-ul universitatii la sectiunea "Regulamente"
2.4.	Implementarea procedurii de sistem revizuite PS-01 "Controlul documentelor" in vigoare;	Ori de cate ori e necesar	Responsabilii de procese/ coordonatorii de activitate/ functiile nominalizate	Proceduri/regulamente revizuite
2.5.	Elaborarea și actualizarea periodică a fișelor de post, in conformitate cu procedura operationala PO-05 "Metodologie privind elaborarea fiselor de post" la nivelul Universitatii de Medicina si Farmacie "Grigore T. Popa" din Iasi;	Ori de cate ori e necesar, in conformitate cu procedura PO-05 "Metodologie privind elaborarea fiselor de post" in vigoare	Director RU/ Coordonatori de activitate	Fise de post actualizate

Nr. crt.	Masuri/Actiuni	Termen de implementare	Responsabili	Rezultat
2.6.	Elaborarea unei proceduri de lucru/metodologii privind identificarea functiilor sensibile in cadrul Universitatii de Medicina si Farmacie "Grigore T. Popa" din Iasi, pe baza unor factori de risc; stabilirea unei politici adecvate de gestionare a acestora, prin elaborarea unor masuri, astfel incat efectele negative asupra activitatilor desfasurate in cadrul universitatii sa fie minime;	Sem. I 2020	Presedinte Comisie Control Intern Managerial	Procedura privind identificarea functiilor sensibile
3.	Standard 3: Competență, performanță			
3.1.	Actualizarea anuală a Planului de formare profesională a personalului universitatii, atat pentru functii de conducere, cat si pentru cele de executie. Identificarea zonelor deficitare și alocarea resurselor existente către acele zone;	Anual	Director RU/ Coordonatori de activitate	Plan anual de formare profesionala la nivel de structura organizatorica/universitate
3.2.	Evaluarea performantelor profesionale ale salariatilor, in conformitate cu procedurile in vigoare: PO-10 "Evaluarea performantelor profesionale ale cadrelor didactice" si PO-11 "Evaluarea performantelor profesionale ale personalului contractual"	Anual	Director Resurse Umane, Presedinte comisie de evaluare	Grile/dosare evaluare completate de salariatii; Centralizator rezultate evaluare; Centralizator rezultate solutionare contestatii
4.	Standard 4: Structura organizatorică			
4.1.	Actualizarea documentelor de organizare și funcționare și armonizarea acestora, în funcție de modificările legislative și organizatorice intervenite pe parcursul anului. (organigrama, structuri organizatorice, ROF-uri, fise de post) ; aducerea la cunostinta salariatilor a tuturor modificarilor operate;	Anual /ori de cate ori e necesar, in functie modificarile organizatorice intervenite	Director RU/ Coordonatori de activitate	Organigrama universitatii; structuri organizatorice; regulamente de organizare si functionare a structurii academice; regulamente de organizare si functionare a structurii administrative; fise de post
4.2.	Actualizarea si aprobarea procedurii PO-09 "Delegarea de atributii".	La termenul stabilit in raportul de neconformitate nr. 638/21.11.2019	Director Resurse Umane	Procedura PO-09 "Delegarea de atributii" actualizata si aprobata

Nr. crt.	Masuri/Actiuni	Termen de implementare	Responsabili	Rezultat
4.3.	Actualizarea tabelului cu delegarile de atributii la nivel de universitate pentru personalul administrativ si difuzarea acestuia partilor interesate, în funcție de modificările organizatorice intervenite;	Ori de cate ori e necesar, in conformitate cu organigrama universitatii in vigoare	Director Resurse umane, coordonatori de activitate	Tabelul delegarilor de atributii la nivel de universitate actualizat si difuzat functiilor interesate
II. Componenta: Performanțe și Managementul riscurilor				
5.	Standard 5: Obiective			
5.1.	Monitorizarea implementarii obiectivelor stabilite in Planul strategic al universitatii 2016-2020, in acord cu Planul managerial al d-lui Rector;	Anual	Presedinte Comisie de monitorizare a Planului strategic	Procese verbale/rapoarte ale sedintelor comisiei
5.2.	Elaborarea sistemului de obiective specifice al universitatii , pentru fiecare structura organizatorica;	Anual	Coordonatori de activitate	Obiective specifice stabilite la nivelul fiecarei structuri organizatorice din universitate
5.3.	Centralizarea tuturor obiectivelor specifice in Declaratia managementului privind sistemul de obiective al universitatii; Transmiterea catre Centrul de Comunicatii a acestei declaratii pentru postarea pe site-ul universitatii;	Anual	Responsabil Managementul Calitatii,	Declaratia managementului privind sistemul de obiective al universitatii;
5.4.	Evaluarea periodica a situatiei realizarii obiectivelor stabilite;	Anual	Responsabil Managementul Calitatii, Coordonatori de activitate	Analiza obiectivelor specifice stabilite la nivelul fiecarei structuri organizatorice din universitate
5.5.	Analiza si aprobarea documentelor: Declaratia managementului privind sistemul de obiective al universitatii, precum si Analiza obiectivelor specifice stabilite la nivelul fiecarei structuri organizatorice, pentru anul anterior	Anual	Rector; Prorector strategie	Declaratia managementului privind sistemul de obiective al universitatii; Analiza obiectivelor specifice stabilite la nivelul fiecarei structuri organizatorice din universitate, pentru anul anterior
6.	Standard 6: Planificarea			
6.1.	Identificarea, la nivel de management sau la nivel de structura organizatorica, a activităților necesare pentru atingerea obiectivelor (specifice), stabilirea resurselor necesare;	Anual	Coordonatori de activitate	Documente de planificare; Situatii centralizatoare; Planuri operationale

Nr. crt.	Masuri/Actiuni	Termen de implementare	Responsabili	Rezultat
6.2.	Implementarea masurilor stabilite in planul strategic si planurile operationale din cadrul universitatii;	Conform termenelor stabilite in documentele de planificare	Funcțiile nominalizate	Situții centralizatoare/rapoarte privind stadiul implementării planului strategic și planurilor operationale ale universitatii; Raportul anual al rectorului privind gradul de realizare / implementare a planului strategic al universitatii
6.3.	Implementarea masurilor stabilite in Programul de dezvoltare a Sistemului de Control Managerial la nivelul universitatii;	Conform termenelor stabilite	Funcțiile nominalizate	Situție centralizatoare anuală privind stadiul implementării și dezvoltării SCIM (la nivel de universitate și structură organizatorică); Raport anual al rectorului asupra sistemului de control intern managerial la nivelul universitatii;
7.	Standard 7: Monitorizarea performanțelor			
7.1.	Evaluarea și raportarea performanțelor, pe baza indicatorilor asociați obiectivelor specifice fiecărui compartiment. (in documentul de analiza a obiectivelor specifice compartimentului, stabilite in anul precedent);	Anual	Coordonatori de activitate, funcții nominalizate	Analiza obiectivelor specifice stabilite la nivelul fiecărei structuri organizatorice din universitate; • Situție centralizatoare semestrială / anuală privind stadiul implementării și dezvoltării SCIM; Execuția BVC; Execuția Planului anual de achiziții; Execuția Planului anual de investiții; Execuția Planului anual de pregătire profesională
7.2.	Reevaluarea relevanței indicatorilor asociați obiectivelor specifice, în scopul operării corecțiilor convenite, atunci când necesitățile o impun;	Anual/in fct. de necesități	Coordonatori de activitate	Obiective specifice reevaluate stabilite la nivelul fiecărei structuri organizatorice din universitate
8.	Standard 8: Managementul riscului			
8.1.	Analiza oportunității revizuirii procedurii operationale PO-08 "Managementul riscurilor" , in acord cu modificările legislative (OSGG nr. 600/2018)	Sem. I 2020	Responsabil riscuri	Procedura operationala PO-08 "Managementul riscurilor" revizuita.

Nr. crt.	Masuri/Actiuni	Termen de implementare	Responsabili	Rezultat
8.2.	Actualizarea deciziei de numire a ofiterilor de risc, ca urmare a modificarilor intervenite in cadrul structurilor organizatorice ale universitatii;	Sem. I 2020/ Ori de cate ori e necesar	Rector; Presdinte Comisie CIM	Decizie de numire a ofiterilor de risc
8.3.	Instruirea/consilierea personalului și a managementului în domeniul managementului riscurilor; Organizarea unor reuniuni de lucru /activități de îndrumare pentru analiza și remedierea aspectelor negative identificate;	Semestrial/ Ori de cate ori e necesar	Responsabil riscuri, Presedinte Comisie CIM	Formulare specifice procedurii PO-08 "Managementul riscurilor" la nivelul fiecărei structuri organizatorice : Liste activitati/subactivitati/actiuni , registrul riscurilor, plan de actiune
8.4.	Gestionarea riscurilor la nivelul fiecarui sector de activitate;	Anual	Ofiterii de riscuri	Formulare specifice procedurii PO-08 "Managementul riscurilor" la nivelul fiecărei structuri organizatorice : Liste activitati/subactivitati/actiuni , registrul riscurilor, plan de actiune
8.5.	Monitorizarea gestionarii riscurilor la nivel de universitate;	Anual	Responsabil riscuri	Planuri de actiune
8.6.	Centralizarea riscurilor la nivel de universitate; analiza eficacitatii implementarii masurilor stabilite in planurile de actiune;	Anual	Responsabil riscuri, Presedinte Comisie CIM	Registrul riscurilor la nivel de universitate
III. Componenta: Activități de control				
9.	Standard 9: Proceduri			
9.1.	Inventarierea proceselor derulate la nivelul universitatii și actualizarea, ori de cate ori e necesar a Hartii Proceselor; stabilirea listei activităților procedurabile la nivelul fiecărei structuri organizatorice;	Anual/Ori de cate ori e necesar	Coordonatori activitate, responsabili de procese, responsabil managementul calitatii	Liste inventariere activitati procedurabile; Harta proceselor
9.2.	Elaborarea/actualizarea/revizuirea regulamentelor universitatii in regim controlat, in conformitate cu procedura de sistem revizuita PS-01 "Controlul documentelor" in vigoare;	Ori de cate ori e necesar	Responsabili de procese; Comisiile/Functiile nominalizate	Regulamente revizuite
9.3.	Continuarea procesului de revizuire/ îmbunătățire a procedurilor de proces/operationale/de sistem/de lucru, în funcție de necesitățile intervenite (modificări legislative si organizatorice interne)	Ori de cate ori e necesar	Coordonatori activitate, responsabili de procese, functii/comisii nominalizate; responsabil managementul calitatii	Proceduri revizuite

Nr. crt.	Masuri/Actiuni	Termen de implementare	Responsabili	Rezultat
10.	Standard 10: Supravegherea			
10.1.	Stabilirea unor instrumente pentru monitorizarea activității la nivel central și la nivel de compartimente (ex: pontaje/raportări periodice, etc.);	Anual/Ori de cate ori e necesar	Comisia de monitorizare a Planului strategic, Comisiile Senatului, Comisia CIM, coordonatori de activitate functii nominalizate	Pontaje, raportari periodice, situatii centralizatoare
10.2.	Evaluarea sistematica a activitatilor desfasurate de fiecare salariat in domeniul sau de competenta de catre seful sau ierarhic si intocmirea, atunci cand situatia o impune, a unui plan de masuri;	Anual/ ori de cate ori e necesar	Coordonatori activitate, responsabili de procese	Instrumente și forme de control pentru supravegherea activității la nivel central și la nivel de structura organizatorica; grile de evaluare
10.3.	Analizarea periodică a raportărilor la nivel de manager și management superior (raportul rectorului-anual, raportari catre MEN-trimestrial/semestrial/anual, dupa caz);	Anual/ trimestrial/ semestrial/ in fct. de termenele stabilite	CA, Senat, Rector, functiile desemnate	raportul rectorului-anual, raportari catre ministerul de resort-trimestrial/semestrial/anual, dupa caz
11.	Standard 11: Continuitatea activității			
11.1.	Derularea unei analize detaliate privind situațiile generatoare de discontinuitati, la nivelul fiecărei structuri organizatorice/universitatii și elaborarea unui Plan de continuitate a activitatilor (care sa contina masuri de gestionare a situațiilor de criză/discontinuitate activității).	Sem I 2020	Coordonatori de activitate, ofiteri riscuri, responsabil riscuri	Liste inventariere situatii ce pot genera discontinuitati in desfasurarea activitatilor la nivel de structura organizatorica/universitate; Plan de continuitate a activitatilor
11.2.	Stabilire măsuri de control aplicabile în astfel de situații;	Anual/ Ori de cate ori e necesar	Coordonatori de activitate, ofiteri riscuri, responsabil riscuri	Plan de masuri/Plan de continuitate a activitatilor (gestionare situații de criză/discontinuitate activității)
11.3.	Revizuirea și testarea periodică a funcționării acestora;	Anual/in fct. de necesități	Coordonatori de activitate, ofiteri riscuri, responsabil riscuri	Documentatie specifica revizuita in functie de necesitati

Nr. crt.	Masuri/Actiuni	Termen de implementare	Responsabili	Rezultat
Componenta IV: Informarea și Comunicarea				
12.	Standard 12: Informarea si comunicarea			
12.1.	Inventarierea documentelor gestionate la nivelul structurilor organizatorice ale universitatii, în scopul realizarii unei situatii centralizate;	Sem. I-II 2020	Coordonatori de activitate	Documentele gestionate la nivelul structurilor organizatorice ale universitatii, documentate in proceduri la capitolul "Anexe si inregistrari"; situatii centralizatoare
12.2.	Reprezentarea grafică a procesului de realizare a procedurilor sau a circuitului documentelor sub forma diagramelor de proces pentru înțelegerea mai ușoară a procesului descris (trasabilitati);	Ori de cate ori e necesar (la elaborarea/ revizuirea procedurilor)	Coordonatori de activitate, responsabil managementul calitatii	Trasabilitati - diagrame flux activitati (anexate procedurilor specifice activitatilor structurilor organizatorice din universitate)
12.3.	Elaborarea procedurii de proces "Comunicare si Marketing Universitar", în conformitate cu procedura PS-01 "controlul documentelor" în vigoare;	La termenul stabilit în raportul de neconformitate nr. 633/19.11.2019	Sef Birou Comunicare si Marketing Universitar	Procedura de proces a Biroului de Comunicare si Marketing Universitar
12.4.	Actualizarea Regulamentului de organizare si functionare a Biroului de Informare Publica, în conformitate cu procedura PS-01 "controlul documentelor" în vigoare.	La termenul stabilit în raportul de neconformitate nr. 634/19.11.2019	Sef Birou Comunicare si marketing universitar	Regulamentul de organizare si functionare a Biroului de Informare Publica
12.5.	Finalizarea și aprobarea procedurii PO-19 "Gestionarea site-ului universitatii".	Sem. I 2020	Director Centru de Comunicatii/ Sef Birou Comunicare si marketing universitar	Procedura operationala de gestionare a site-ului universitatii
12.6.	Actualizarea site-ului universitatii, ca instrument eficace de comunicare/transmitere a informatiilor, din doua perspective: din interior si din exterior, precum si în lb. romana, lb. engleza si lb.franceza.	Ori de cate ori e necesar	Director Centru de Comunicatii/ Sef Birou Comunicare si marketing universitar	Site-ul universitatii actualizat în functie de necesitati
12.7.	Analiza oportunitatii desemnării unei persoane din cadrul fiecărei structuri organizatorice, responsabile cu comunicarea cu Biroul de Comunicare si Marketing Universitar.	Sem. I 2020	Sef Birou Comunicare si marketing universitar/ Coordonatori de activitate	Tabel responsabili
13.	Standard 13: Gestionarea documentelor			

Nr. crt.	Masuri/Actiuni	Termen de implementare	Responsabili	Rezultat
13.1.	Aplicarea procedurilor de proces "Registratura" si "Arhiva" pentru înregistrarea, expedierea, îndosarierea, protejarea și arhivarea documentelor interne și externe;	Anual/ori de cate ori e necesar	Coordonatori de activitate/ functiile direct implicate (formatori de arhiva, arhivar, registrator)	PV de predare primire a documentelor predate la arhiva, nomenclator arhivistic, registru de evidenta/inventariere, registru de intrari-iesiri, condica de distributie, alte documente specifice
13.2.	Aplicarea procedurii de sistem PS-01 "Controlul documentelor" in vigoare;	Anual/Ori de cate ori e necesar	Responsabili procese; comisii/functii nominalizate pentru elaborarea/revizuirea procedurilor sau regulamentelor; responsabil managementul calitatii	Proceduri/regulamente revizuite
14.	Standard 14: Raportarea contabila si financiara			
14.1.	Elaborarea/Revizuirea procedurilor specifice Directiei Financiar Contabile în concordanță cu prevederile normative in vigoare, aplicabile domeniului financiar-contabil. Verificarea, aprobarea si aplicarea acestora in mod corespunzator;	Ori de cate ori e necesar	Director Financiar Contabil, functii direct implicate in activitate	Proceduri contabile elaborate/revizuite în concordanță cu prevederile normative aplicabile domeniului financiar - contabil
14.2.	Utilizarea aplicatiilor informatice in domeniul economico-financiar;	Ori de cate ori e necesar	Director Financiar contabil, functii direct implicate in activitate	Documente specifice DFC generate din aplicatiile informatice utilizate
14.3.	Evaluarea interna/externa asupra situatiilor financiare;	Anual/Semestrial/Trimestrial/ Ori de cate ori e necesar	Director Financiar contabil, functii direct implicate in activitate	Rapoarte de evaluare
14.4.	Realizarea raportarilor contabile;	Anual/Semestrial/Trimestrial/ Ori de cate ori e necesar	Director Financiar contabil, functii direct implicate in activitate	Documente specifice raportarilor contabile: BVC,dare de seama trimestriala si anula, monitorizare lunara, monitorizare FEN, statistica investitii (trimestral), Declaratia 100, etc.

Nr. crt.	Masuri/Actiuni	Termen de implementare	Responsabili	Rezultat
Componenta V: Auditare și Evaluare				
15.	Evaluarea sistemului de control intern			
15.1.	Realizarea operațiunii de autoevaluare a sistemului de control intern/manAGERIAL existent la nivel de compartiment; completarea chestionarului de autoevaluare și asumarea realității datelor, informațiilor și constatărilor înscrise în acesta;	Anual	Coordonatori de activitate, Secretar Comisie de Control Intern Managerial	Chestionare de evaluare completate la nivel de compartiment
15.2.	Intocmirea Situației sintetice a rezultatelor autoevaluării prin centralizarea informațiilor din chestionarele de autoevaluare, semnate și transmise de conducătorii de compartimente;	Anual	Secretar Comisie CIM	Situația sintetică a rezultatelor autoevaluării
15.3.	Realizarea raportului asupra sistemului de control intern managerial, pe baza rezultatelor autoevaluării, și transmiterea acestuia, odată cu situația financiară către ministerul de resort, la data închiderii exercitiului financiar;	Anual	Rector, Secretar Comisie CIM	Raport anual asupra sistemului de control intern managerial
15.4.	Realizarea și raportarea către ministerul de resort a situațiilor anuale privind stadiul implementării sistemului de control intern managerial;	Anual	Secretar Comisie CIM	Situații anuale privind stadiul implementării sistemului de control intern managerial
15.5.	Desfășurarea ședințelor de analiză de management ;	Anual/ ori de câte ori e necesar	Comisia CIM	Agenda de analiză, PV al ședinței de analiză, raport sintetic
16.	Audit intern			
16.1.	Desfășurarea misiunilor de audit public intern programate; Continuarea procesului de evaluare a stadiului implementării standardelor de control intern în cadrul acestora;	Conform termenelor de desfășurare a misiunilor de audit stabilite în Programul de audit anual	Personalul din cadrul compartimentului de audit public intern;	Program de audit, Rapoarte de audit

Data: 10.12.2019

Întocmit,

Secretarul Comisiei de Control
Intern Managerial,

Responsabil Managementul
Calității

Dana Zăinescu