



UNIVERSITATEA  
CREȘTINĂ  
PARTIUM

RECTORAT

RO-410209 Oradea, str. Primăriei nr. 36.  
Tel/Fax: (+40) 259 418.244  
www.partium.ro

APROBAT prin Hotărârea Senatului nr. 132/24.10.2024  
Prof. univ. dr. Pálfi László  
Rector

*Pálfi*



## UNIVERSITATEA CREȘTINĂ PARTIUM REGULAMENTUL COMISIEI DE AUDIT INTERN

În temeiul Legii Învățământului Superior 199/2023 Senatul Universității Creștine „Partium” din Oradea (în continuare U.C.P.) emite un regulament specific de audit intern al tuturor activităților desfășurate (servicii educaționale, de cercetare științifică și alte servicii pentru dezvoltarea și perfecționarea continuă a competențelor profesionale și a celor sociale dobândite de către absolvenții universității, a capacității acestora de cercetare științifică și de inovare în domeniile specifice).

De asemenea, prezentul regulament este elaborat în conformitate cu prevederile Legii nr. 672/2002 privind auditul public intern și ale Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 38/2003 pentru aprobarea Normelor generale privind exercitarea activității de audit public intern precum și cu Normele metodologice privind organizarea și exercitarea activității de audit public intern în structura Ministerului Educației și Cercetării și în unitățile aflate în subordinea sau în coordonarea acestuia, aprobate prin Ordinul 528/2003.

Acest regulament consideră managementul calității ca o componentă definitorie a politicii generale a U.C.P și a strategiei sale de dezvoltare, pe termen lung, mediu și scurt.

### Capitolul I. – DISPOZIȚII GENERALE

**Art. 1.** În cuprinsul regulamentului, termenii de mai jos au următoarea semnificație: Auditul calității desemnează un ansamblu de măsuri vizând analiza modalităților de organizare și funcționare a universității și aprecierea modului de aplicare în cadrul acesteia a normelor privind activitatea educațională, de cercetare și servicii (profesionale și administrative). Auditul are drept scop asigurarea respectării de către toți membrii comunității academice a normelor profesionale stabilite de Carta universitară și reglementările în vigoare pentru fiecare activitate, serviciu sau categorie de activități efectuate de aceștia.

**Art. 2.** Prevederile prezentului regulament se aplică tuturor entităților funcționale din cadrul universității (facultăți, departamente, catedre, compartimente).

## Capitolul II. – OBIECTIVE, PRINCIPII ȘI METODOLOGIA AUDITULUI ÎN DOMENIUL CALITĂȚII

**Art. 3.** Auditul calității răspunde următoarelor obiective:

- oferă publicului o percepție corespunzătoare despre calitatea serviciilor educaționale prestate;
- armonizarea compartimentelor profesionale ale membrilor comunității academice din U.C.P. Oradea;
- buna organizare a activității didactice și perfecționarea metodelor de lucru;
- aprecierea modului de aplicare a regulilor și normelor profesionale. **Art. 4.** Auditul cuprinde:
- cunoașterea modului de organizare a universității, a sistemelor și procedurilor în vigoare în cadrul acesteia (**audit structural**);
- aprecierea modului în care sunt aplicate normele de calitate (**audit tehnic**);
- respectarea normelor cu privire la formarea și dezvoltarea profesională continuă și îndeplinirea obligațiilor ce decurg din legislația românească în vigoare (**audit de conformitate**).

**Art. 5.** Auditul are drept referință regulile și normele profesionale în vigoare.

## Capitolul III. – ORGANIZAREA AUDITULUI DE CALITATE

**Art. 6.** Comisia de Audit Intern (CAI) are următoarele atribuții:

- a) elaborează programul anual al auditului calității pentru programe de studii și al tuturor compartimentelor din universitate;
- b) urmărește realizarea programului privind auditul;
- c) pregătește și adaptează la condițiile conjuncturale procedurile și metodologia auditului
- d) formulează concluziile și recomandările către conducerea universității rezultate în urma sintezei auditărilor efectuate;
- e) în cazul unor încălcări a reglementărilor privind exercitarea profesiei, a codului de etică, precum și a normelor profesionale în materie sesizează conducerea universității, sau comisia de etică, după caz;
- f) rezolvă problemele ivite în activitatea auditului de calitate ca urmare a investigațiilor proprii sau sesizărilor primite de la terțe persoane;
- g) elaborează raportul anual al auditului și îl prezintă președintelui Consiliului de administrație al universității;
- h) elaborează bugetul anual de costuri privind auditul de calitate pe care îl prezintă spre aprobare Consiliului de Administrație al universității.

**Art. 7.** Comisia de Audit Intern (CAI) este numită, la propunerea Consiliului de Administrație de către Senatul universitar.

**Art. 8.** Activitatea de audit asupra calității serviciilor educaționale poate fi realizată și prin externalizare pe bază de contracte de prestări servicii încheiate cu persoane fizice și juridice, în condițiile legislației românești în materie.

**Art. 9.** Auditorii de calitate au următoarele drepturi:

- a) să-și exercite misiunea de audit de calitate, în cadrul programului prevăzut;
- b) să-și organizeze misiunea și să își determine întinderea investigațiilor în timpul prevăzut în regulament;
- c) să efectueze verificări pentru efectuarea auditului de calitate, având în vedere metodologia de analiză structurală, tehnică și de conformitate;
- d) să primească normele, ghidurile profesionale și reglementările interne;

e) să li se ramburseze cheltuielile efectuate pentru deplasări în vederea exercitării atribuțiilor.

**Art. 10.** Auditorii din CAI au următoarele obligații:

a) să asigure îndeplinirea misiunii auditului de calitate în termenele prevăzute în program;

b) să efectueze auditul de calitate cu respectarea normelor și reglementărilor în materie;

c) să întocmească dosarul de audit de calitate conținând raportul, notele de sinteză și anexele prevăzute, după caz;

d) în cazul unor încălcări a reglementărilor, a codului etic, precum și a normelor profesionale sesizează conducerea universității;

e) să analizeze problemele ivite în activitatea auditului de calitate ca urmare a investigațiilor proprii sau sesizărilor primite de la terțe persoane și prezintă propuneri către conducerea universității;

f) să facă propuneri pentru adaptarea la condițiile conjuncturale a metodologiei auditului de calitate.

#### **Capitolul IV. – DISPOZIȚII FINALE**

**Art. 11.** Până la data de 31. decembrie a fiecărui an, Comisia de Audit Intern transmite Consiliului de Administrație al universității „Raportul anual privind auditul de calitate”.

**Art. 12.** Comisia elaborează programul de audit al calității pentru anul următor, care se supune aprobării Senatului universității până la 31 iunie a fiecărui an, cu indicarea modalității de realizare a auditului calității.

**Art. 13.** Etapele realizării auditului calității sunt următoarele:

a) **Pregătire.** Timpul necesar pentru audit se stabilește de către comisie, prin programul anual;

b) **Modalități de audit.** Fiecare misiune de audit de calitate cuprinde trei faze complementare: audit structural, audit tehnic și audit de conformitate.

c) **Raportare.** La sfârșitul fiecărei activități de audit de calitate, auditorii întocmesc o notă de sinteză. Raportul de audit este întocmit de auditori și are ca anexe nota de sinteză și eventualele observații. Raportul scoate în evidență lipsurile descoperite în cursul auditului efectuat și abaterile de la reglementările profesionale. Raportul trebuie să cuprindă și recomandări sau alte măsuri de remediere a deficiențelor.

**Art. 14.** Prezentul Regulament a fost aprobat de către Senatul Universității Creștine “Partium” din Oradea la data de 24.10.2024.

